INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI

**INCERTRANS**

Directia Economica
Nr. 488 / 20.04.2026

**APROBAT**
**DIRECTOR GENERAL**
**FLAVIUS CLADOVEANU**

**Nota fundamentare**

**Referitor: Supunerea spre avizare, in vederea inaintarii spre aprobare AGA, a repartizarii profitului net realizat de Institutul de Cercetari in Transporturi INCERTRANS S.A., pentru exercitiul financiar 2025, in suma totala neta de 12.948,74 lei, conform OG nr.64/2001 cu modificarile si completarile ulterioare, dupa cum urmeaza:**

Având în vedere rezultatele financiare pozitive ale anului 2025 (profit net de repartizat **12.851,74 lei**), conform **Ordonantei nr.64/2001** *privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome* precum si a dispozitiilor Ordonantei nr.26/2013 *privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara*, supunem atentiei membrilor Consiliului de Administratie al INCERTRANS SA repartizarea profitului anului 2025 dupa cum urmeaza:

a) **Repartizare profit 2025:**
- rezerva legală (5% - art.1 alin.a) – 647,39 lei;
- dividende brute cuvenite actionarilor (97,35% - art.1 alin.f) – 11.880,78 lei;
- constituire sursa proprie de finantare (art.1 alin.g) – 420,57 lei.

b) **Utilizare:**
- suma totala de distribuit sub forma de dividende – 11.880,78 lei;
- valoarea dividendului brut pe actiune ste de **0,01 lei/actiune.**

Considerăm că este **imperios necesar ca rezultatele financiare pozitive ale anului 2025 să susțină dezvoltarea societății prin realizarea Programului de investiții,** avand in vedere situatia economica la nivel national si global si in contextul pietei concurentiale unde INCERTRNAS activeaza.

Se propune repartizarea unui procent de peste 97% sub forma de dividende avand ca rezultat o valoare cuantificabila a dividendului brut si net (0,01 lei brut/actiune).

Fata de cele de mai sus, va rugam sa avizati repartizarea profitului anului 2025, pe care il veti supune aprobarii Adunării Generale a Acționarilor din luna mai 2026.

**DIRECTOR ECONOMIC**
**SALVINA PETRESCU**

**Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.**
**Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti**
**Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park**
**Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44**
**Cladirea B, Aripa B1, Etaj 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti**
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: **J1993017093400** C.U.I: **RO4282451**
Tel: **+40 (21) 316.23.37**; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: **http://www.incertraus.ro**

S1002_A1.0.0 / 25.03.2026 Tip situaţie financiară : BL

*Bifati numai dacă este cazul:*

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

◉ An ○ Semestru Anul **2025**

Suma de control 2.970.195

Entitatea: S.C.INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI INCERT

**Adresa**

| Judeţ | Sector | Localitate |
|---|---|---|
| Bucuresti | Sector 1 | BUCURESTI |

| Strada | Nr. | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |
|---|---|---|---|---|---|
| CALEA GRIVITEI | 391-393 | | | | 021.316.23.37 |

Număr din registrul comerţului: J1993017093400

Cod unic de inregistrare: 42824510

Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni

○ CAEN 2024 ◉ CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442):

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 7210

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 7210

◉ **Situatii financiare anuale**

( entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic )

- ◉ Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public
- ○ Entităţi mici
- ○ Microentităţi

☐ Entităţi de interes public

?

○ **Raportări anuale**

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European
- ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

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

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

**Indicatori :**

| | |
|---|---|
| Capitaluri - total | 7.641.654 |
| Capital subscris | 2.970.195 |
| Profit/ pierdere | 12.949 |

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

Numele si prenumele: CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele: PETRESCU SALVINA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CIF/CUI membru CECCAR:

Semnătura

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

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: A & A CONTEDIA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: FA 891/2009

CIF/ CUI: 18065568

PETRESCU SALVINA-MARINA — Digitally signed by PETRESCU SALVINA-MARINA Date: 2026.04.20 14:14:32 +03'00'

Semnătura electronica

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Formular VALIDAT

# BILANT

la data de 31.12.2025

Cod 10 - lei -

| Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B) | Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025 | Nr. rd. | Sold la: 01.01.2025 | Sold la: 31.12.2025 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| **A. ACTIVE IMOBILIZATE** | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | 01 | | |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | 02 | | |
| 3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 03 | 240.904 | 155.862 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807) | 04 | 04 | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906) | 05 | 05 | | |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904) | 06 | 06 | | |
| TOTAL (**rd.01 la 06**) | 07 | 07 | 240.904 | 155.862 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 08 | 5.316.668 | 5.189.097 |
| 2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 09 | 35.644 | 64.153 |
| 3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | 523 | 40 |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | 11 | | |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931) | 12 | 12 | 162.822 | 367.094 |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935) | 13 | 13 | | |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916) | 14 | 14 | | |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917) | 15 | 15 | | |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903) | 16 | 16 | | 62.962 |
| **TOTAL (rd. 08 la 16)** | 17 | 17 | 5.515.657 | 5.683.346 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961) | 18 | 18 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 19 | 19 | | |
| 3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962) | 20 | 20 | | |
| 4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 21 | 21 | | |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963) | 22 | 22 | | |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 23 | 23 | | |
| **TOTAL (rd. 18 la 23)** | 24 | 24 | | |
| **ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)** | 25 | 25 | 5.756.561 | 5.839.208 |
| **B. ACTIVE CIRCULANTE** | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| I. STOCURI | | | | |
| 1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 26 | 26 | 8.144 | |
| 2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 27 | 27 | | |
| 3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28 | 3.990 | 3.990 |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901) | 29 | 29 | 15.186 | 47.700 |
| **TOTAL (rd. 26 la 29)** | 30 | 30 | 27.320 | 51.690 |
| **II. CREANŢE** | | | | |
| 1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491) | 31 | 31 | 1.361.200 | 2.083.168 |
| 2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*) | 32 | 32 | | |
| 3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*) | 33 | 33 | | |
| 4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187) | 34 | 34 | 251.430 | 2.127.305 |
| 5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*) | 35 | 35 | | |
| 6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463) | 36 | 35a (301) | | |
| **TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)** | 37 | 36 | 1.612.630 | 4.210.473 |
| **III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT** | | | | |
| 1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591) | 38 | 37 | | |
| 2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 39 | 38 | | |
| **TOTAL (rd. 37 + 38)** | 40 | 39 | | |
| **IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI** (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 41 | 40 | 1.472.847 | 1.119.549 |
| **ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)** | 42 | 41 | 3.112.797 | 5.381.712 |
| **C. CHELTUIELI ÎN AVANS** (ct. 471) **(rd.43+44)** | 43 | 42 | 32.407 | 226.225 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*) | 44 | 43 | 32.407 | 226.225 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*) | 45 | 44 | | |
| **D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN** | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 46 | 45 | | |
| 2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 47 | 46 | | 874.681 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 48 | 47 | 164.974 | 325.483 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 449.886 | 467.615 |
| 5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405) | 50 | 49 | | |
| 6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 51 | 50 | | |
| 7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***) | 52 | 51 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 +473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 536.311 | 533.772 |
| **TOTAL (rd. 45 la 52)** | 54 | 53 | 1.151.171 | 2.201.551 |
| **E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)** | 55 | 54 | 1.994.033 | 1.936.143 |
| **F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)** | 56 | 55 | 7.750.594 | 7.775.351 |
| **G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN** | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 57 | 56 | | |
| 2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 58 | 57 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 59 | 58 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 60 | 59 | | |
| 5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405) | 61 | 60 | | |
| 6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 62 | 61 | | |
| 7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***) | 63 | 62 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 64 | 63 | 3.017 | 133.697 |
| **TOTAL (rd.56 la 63)** | 65 | 64 | 3.017 | 133.697 |
| **H. PROVIZIOANE** | | | | |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517) | 66 | 65 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 67 | 66 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 68 | 67 | | |
| **TOTAL (rd. 65 la 67)** | 69 | 68 | | |
| **I. VENITURI ÎN AVANS** | | | | |
| 1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)** | 70 | 69 | | |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*) | 71 | 70 | | |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*) | 72 | 71 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)** | 73 | 72 | | 1.470.243 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*) | 74 | 73 | | 1.470.243 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*) | 75 | 74 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)** | 76 | 75 | | |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*) | 77 | 76 | | |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*) | 78 | 77 | | |
| **Fond comercial negativ** (ct.2075) | 79 | 78 | | |
| **TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)** | 80 | 79 | | 1.470.243 |
| **J. CAPITAL ŞI REZERVE** | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 81 | 80 | 2.970.195 | 2.970.195 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 82 | 81 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 83 | 82 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 84 | 83 | | |
| 5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031) | 85 | 84 | | |
| **TOTAL (rd. 80 la 84)** | 86 | 85 | 2.970.195 | 2.970.195 |
| **II. PRIME DE CAPITAL** (ct. 104) | 87 | 86 | | |
| **III. REZERVE DIN REEVALUARE** (ct. 105) | 88 | 87 | 1.351.751 | 1.295.395 |
| **IV. REZERVE** | | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 89 | 88 | 224.499 | 225.147 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 90 | 89 | | |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 91 | 90 | 31.740 | 35.176 |
| **TOTAL (rd. 88 la 90)** | 92 | 91 | 256.239 | 260.323 |
| Acţiuni proprii (ct. 109) | 93 | 92 | | |
| Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 94 | 93 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 95 | 94 | | |
| **V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C** (ct. 117) | 96 | 95 | 3.047.084 | 3.103.439 |
| **SOLD D** (ct. 117) | 97 | 96 | | |
| **VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR** | | | | |
| **SOLD C** (ct. 121) | 98 | 97 | 128.745 | 12.949 |
| **SOLD D** (ct. 121) | 99 | 98 | | |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 100 | 99 | 6.437 | 647 |
| **CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)** | 101 | 100 | 7.747.577 | 7.641.654 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 102 | 101 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2) | 103 | 102 | | |
| **CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)** | 104 | 103 | 7.747.577 | 7.641.654 |

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

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

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

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20 - lei -

| Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B) | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | Exerciţiul financiar | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 2024 | 2025 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**) | 01 | 01 | 8.199.629 | 6.361.635 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate | 02 | 01a (301) | 8.199.629 | 6.361.635 |
| ~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~ | | ~~01b (318)~~ | | |
| Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 8.199.629 | 6.361.635 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | | |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 04 | | |
| ~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~ | | ~~05~~ | | |
| Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 07 | 07 | | |
| Sold D | 08 | 08 | | |
| 3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | | 1.182.489 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | -13.081 | 98.376 |
| -din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584) | 14 | 14 | | |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 15 | 15 | | |
| **VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)** | 16 | 16 | 8.186.548 | 7.642.500 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 163.425 | 137.720 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 33.544 | 8.703 |
| b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 29.660 | 21.523 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 14.179 | 7.148 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | 14.230 | 13.555 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | -3.975 | 61 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**) | 24 | 22 | 4.174.595 | 5.450.483 |
| a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 4.067.611 | 5.328.412 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 106.984 | 122.071 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**) | 27 | 25 | 152.711 | 224.432 |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | 28 | 25a (306) | 152.711 | 224.432 |
| 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 | 678.280 | |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 32 | 29 | 737.406 | |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 33 | 30 | 59.126 | |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**) | 34 | 31 | 2.740.337 | 1.754.975 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628) | 35 | 32 | 1.735.234 | 1.171.858 |
| 11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care: | 36 | 33 | 858.732 | 339.328 |
| - cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121) | 37 | 33a (307) | | |
| - cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122) | 38 | 33b (308) | | |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123) | 39 | 33c (309) | 858.732 | 339.328 |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care: | 40 | 33d (310) | | |
| - cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | 41 | 33e (311) | | |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care: | 42 | 33f (312) | | |
| - cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | 43 | 33g (313) | | |
| 11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care: | 44 | 33h (314) | 46.727 | 74.315 |
| - cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | 45 | 33i (315) | | |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | 46 | 33j (316) | 96.200 | 144.271 |
| 11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652) | 47 | 34 | | |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 48 | 35 | | |
| 11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587) | 49 | 36 | | |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 50 | 37 | 3.444 | 25.203 |
| ~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~ | | ~~38~~ | | |
| 12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**) | 51 | 39 | | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 52 | 40 | | |
| - Venituri (ct.7812) | 53 | 41 | | |
| **CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)** | 54 | 42 | 7.976.527 | 7.597.775 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (**rd. 16 - 42**) | 55 | 43 | 210.021 | 44.725 |
| - Pierdere (**rd. 42 - 16**) | 56 | 44 | 0 | 0 |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 57 | 45 | | |
| - din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate | 58 | 46 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 59 | 47 | 5.043 | 1.314 |
| - din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate | 60 | 48 | | |
| 15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 61 | 49 | | |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 62 | 50 | 11.200 | 9.632 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615) | 63 | 51 | | |
| **VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)** | 64 | 52 | 16.243 | 10.946 |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**) | 65 | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 66 | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 67 | 55 | | |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 68 | 56 | | 20.320 |
| - din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | 69 | 57 | | |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 70 | 58 | 17.814 | 2.796 |
| **CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)** | 71 | 59 | 17.814 | 23.116 |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):** | | | | |
| - Profit (**rd. 52 - 59**) | 72 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 59 - 52**) | 73 | 61 | 1.571 | 12.170 |
| **VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)** | 74 | 62 | 8.202.791 | 7.653.446 |
| **CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)** | 75 | 63 | 7.994.341 | 7.620.891 |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):** | | | | |
| - Profit (**rd. 62 - 63**) | 76 | 64 | 208.450 | 32.555 |
| - Pierdere (**rd. 63 - 62**) | 77 | 65 | 0 | 0 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 78 | 66 | 79.705 | 19.606 |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694) | 79 | 66a (304) | | |
| 22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794) | 80 | 66b (305) | | |
| ~~Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)~~ | | ~~67~~ | | |
| 23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697) | 81 | 67a (317) | | |
| 24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 82 | 68 | | |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:** | | | | |
| - Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+67~~ + 67a + 68** ) | 83 | 69 | 128.745 | 12.949 |
| - Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**) | 84 | 70 | 0 | 0 |

***)** Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

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

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Unitaţi care au inregistrat profit | 01 | 01 | 1 | 12.949 |
| Unitaţi care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | | |
| Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | |

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

| III. Numar mediu de salariati | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 37 | 37 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 41 | 41 |

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Redevenţă** petrolieră plătită la bugetul de stat | *25* | 24 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)* | *26* | 25 | |
| Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care: | *27* | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | *28* | 27 | |
| Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | *29* | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | *30* | 29 | |
| **Subvenţii** încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | *31* | 30 | 1.182.489 |
| - subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | *32* | 31 | |
| - subvenţii aferente veniturilor, din care: | *33* | 32 | |
| - subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)* | *34* | 33 | |
| - subvenţii pentru energie din surse regenerabile | *35* | 33a (316) | |
| - subvenţii pentru combustibili fosili | *36* | 33b (317) | |
| **Creanţe restante**, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care: | *37* | 34 | |
| - creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat | *38* | 35 | |
| - creanţe restante de la entităţi din sectorul privat | *39* | 36 | |

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

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

| **VII. Cheltuieli de inovare ***)** | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | *50* | 45 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | *51* | 45a (319) | | 1.642.939 |

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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 53 | 46a (303) | | |
| - avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 54 | 46b (304) | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 55 | 47 | | 62.962 |
| - avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | 47a (305) | | 62.962 |
| - avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 57 | 47b (306) | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)** | 58 | 48 | 310.105 | 437.227 |
| Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)** | 59 | 49 | | |
| - acţiuni necotate emise de rezidenti | 60 | 50 | | |
| - părţi sociale emise de rezidenti | 61 | 51 | | |
| - actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care: | 62 | 52 | | |
| - detineri de cel putin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 64 | 53 | | |
| Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)** | 65 | 54 | 310.105 | 437.227 |
| - creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | 310.105 | 437.227 |
| - creanţe imobilizate în valută (din ct. 267) | 67 | 56 | | |
| Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 68 | 57 | 1.368.339 | 1.995.698 |
| - creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58 | | |
| - creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 70 | 58a (308) | | |
| Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | | |
| Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | 600 | |
| Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)** | 73 | 61 | 227.255 | 2.096.988 |
| - creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 207.229 | 86.347 |
| - creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 20.026 | 17.622 |
| - subventii de incasat(ct.445) | 76 | 64 | | 1.993.019 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | | |
| - alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482) | 78 | 66 | | |
| Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 80 | 68 | | |
| - creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451) | 81 | 69 | | |
| Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82 | 70 | | |
| Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 83 | 71 | 151.693 | 352.253 |
| - 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 | 151.693 | 352.253 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 86 | 74 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 87 | 75 | | |
| - de la nerezidenti | 88 | 76 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 89 | 76a (313) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****) | 90 | 77 | | |
| Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care: | 91 | 78 | | |
| - acţiuni necotate emise de rezidenti | 92 | 79 | | |
| - părţi sociale emise de rezidenti | 93 | 80 | | |
| - actiuni emise de nerezidenti | 94 | 81 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 95 | 82 | | |
| - deţineri de obligaţiuni verzi | 96 | 82a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| Casa în lei şi în valută **(rd.85+86 )** | 98 | 84 | 18.009 | 16.629 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 5.156 | 3.638 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | 12.853 | 12.991 |
| Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)** | 101 | 87 | 1.454.838 | 1.102.920 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 730.255 | 863.102 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 724.583 | 239.818 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)** | 106 | 92 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | | |
| - sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 108 | 94 | | |
| Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)** | 109 | 95 | 1.154.112 | 2.930.814 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)** | *110* | 96 | | |
| - în lei | *111* | 97 | | |
| - în valută | *112* | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)** | *113* | 99 | | |
| - în lei | *114* | 100 | | |
| - în valută | *115* | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | *116* | 102 | | |
| Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)** | *117* | 103 | | |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | *118* | 104 | | |
| - în valută | *119* | 105 | | |
| Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care: | *120* | 106 | 3.017 | 133.697 |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | *121* | 107 | | |
| - valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate | *122* | 107a (321) | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | *123* | 108 | 614.784 | 793.100 |
| - datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | *124* | 109 | | |
| - datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | *125* | 109a (309) | | |
| Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | *126* | 110 | 102.589 | 187.033 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)** | *127* | 111 | 367.194 | 322.374 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | *128* | 112 | 200.171 | 256.186 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | *129* | 113 | 167.086 | 66.188 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | *130* | 114 | | |
| - alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481) | *131* | 115 | -63 | |
| Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care: | *132* | 116 | | |
| - datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | *133* | 117 | | |
| - cu scadenţa iniţială mai mare de un an | *134* | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451) | *135* | 118a (310) | | |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care: | *136* | 119 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice | *137* | 120 | | |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice | *138* | 121 | | |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care: | *139* | 122 | 66.528 | 1.494.610 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467) | *140* | 123 | 58.068 | 16.856 |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) *3)* (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | *141* | 124 | 8.460 | 1.477.754 |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | *142* | 125 | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | *143* | 126 | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) | 144 | 127 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | *145* | 128 | | |
| - către nerezidenţi | *146* | 128a (311) | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538) | *147* | 128b (314) | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | *148* | 129 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | *149* | 130 | 2.970.195 | 2.970.195 |
| - acţiuni cotate *4)* | *150* | 131 | 2.970.195 | 2.970.195 |
| - acţiuni necotate *5)* | *151* | 132 | | |
| - părţi sociale | *152* | 133 | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | *153* | 134 | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | *154* | 135 | | |
| **IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii** | **Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025** | **Nr. rd.** | **31.12.2024** | **31.12.2025** |
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | *155* | 136 | 294.617 | 220.798 |
| **X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului** | **Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025** | **Nr. rd.** | **31.12.2024** | **31.12.2025** |
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | *156* | 137 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | *157* | 138 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | *158* | 139 | | |
| **XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024** | **Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025** | **Nr. rd.** | **31.12.2024** | **31.12.2025** |
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor *6)* | *159* | 140 | | |

| XII. Capital social vărsat | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | | 31.12.2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Suma (lei) | % 7) | Suma (lei) | % 7) |
| A | | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| **Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)** | 160 | 141 | 2.970.195 | X | 2.970.195 | X |
| - deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)** | 161 | 142 | 1.915.930 | 64,51 | 1.915.930 | 64,51 |
| - deţinut de instituţii publice de subord. centrală | 162 | 143 | 1.915.930 | 64,51 | 1.915.930 | 64,51 |
| - deţinut de instituţii publice de subord. locală | 163 | 144 | | | | |
| - deţinut de societăţile cu capital de stat, din care: | 164 | 145 | | | | |
| - cu capital integral de stat | 165 | 146 | | | | |
| - cu capital majoritar de stat | 166 | 147 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | 167 | 148 | | | | |
| - deţinut de regii autonome | 168 | 149 | | | | |
| - deţinut de societăţi cu capital privat | 169 | 150 | 675.980 | 22,76 | 675.980 | 22,76 |
| - deţinut de persoane fizice | 170 | 151 | 378.285 | 12,74 | 378.285 | 12,74 |
| - deţinut de alte entităţi | 171 | 152 | | | | |

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

| | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 2024 | 2025 |
| **XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:** | 176 | 157 | 27.572 | 68.948 |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate: | 177 | 158 | 27.572 | 68.948 |
| - către instituţii publice centrale | 178 | 159 | 27.572 | 68.948 |
| - către instituţii publice locale | 179 | 160 | | |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora. | 180 | 161 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 181 | 162 | | |
| - către instituţii publice centrale | 182 | 163 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - către instituţii publice locale | *183* | 164 | | |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora | *184* | 165 | | |
| **XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat** | ***Nr.rd. OMF nr.2036 /2025*** | **Nr. rd.** | **Sume (lei)** | |
| **A** | | **B** | **2024** | **2025** |
| Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | *185* | 165a (312) | 47.523 | 118.871 |
| **XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018** | **Nr.rd. OMF nr.2036 /2025** | **Nr. rd.** | **Sume (lei)** | |
| **A** | | **B** | **2024** | **2025** |
| - dividendele interimare repartizate *8)* | *186* | 165b (315) | | |
| **XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)** | **Nr.rd. OMF nr.2036 /2025** | **Nr. rd.** | **Sume (lei)** | |
| **A** | | **B** | **31.12.2024** | **31.12.2025** |
| Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | *187* | 166 | | |
| - creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | *188* | 167 | | |
| Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care: | *189* | 168 | | |
| - creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | *190* | 169 | | |
| **XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)** | **Nr.rd. OMF nr.2036 /2025** | **Nr. rd.** | **Sume (lei)** | |
| **A** | | **B** | **31.12.2024** | **31.12.2025** |
| Venituri obţinute din activităţi agricole | *191* | 170 | | |
| **XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:** | *192* | 170a (322) | | |
| - inundaţii | *193* | 170b (323) | | |
| - secetă | *194* | 170c (324) | | |
| - alunecări de teren | *195* | 170d (325) | | |

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

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura

Formular VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

# SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40 - lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Sold initial | Cresteri 1) | Reduceri 2) | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I.Imobilizari necorporale** | | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 01 | | | | X | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 02 | | | | X | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 03 | 347.498 | 183 | | X | 347.681 |
| 4.Fond comercial | 04 | | | | X | |
| 5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 05 | | | | X | |
| 6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 06 | | | | X | |
| TOTAL (**rd. 01 la 06**) | 07 | 347.498 | 183 | | X | 347.681 |
| **II.Imobilizari corporale** | | | | | | |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri | 08 | 1.788.225 | | | X | 1.788.225 |
| 2.Constructii | 09 | 5.540.781 | | | | 5.540.781 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 10 | 937.929 | | | | 937.929 |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier | 11 | 222.217 | 39.665 | | | 261.882 |
| 5.Investitii imobiliare | 12 | | | | | |
| 6.Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | 162.824 | 204.272 | | | 367.096 |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 15 | | | | | |
| 9.Active biologice productive | 16 | | | | | |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 17 | | 105.648 | 42.686 | | 62.962 |
| TOTAL (**rd. 08 la 17**) | 18 | 8.651.976 | 349.585 | 42.686 | | 8.958.875 |
| **III.Imobilizari financiare** | 19 | | | | X | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**) | 20 | 8.999.474 | 349.768 | 42.686 | | 9.306.556 |

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

# SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului 1) | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2) | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|---|---|---|---|---|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **I.Imobilizari necorporale** | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 21 | | | | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23 | 106.594 | 85.225 | | 191.819 |
| 4.Fond comercial | 24 | | | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 25 | | | | |
| TOTAL (**rd.21 la 25**) | 26 | 106.594 | 85.225 | | 191.819 |
| **II.Imobilizari corporale** | | | | | |
| 1.Amenajari de terenuri | 27 | | | | |
| 2.Constructii | 28 | 2.012.338 | 127.572 | | 2.139.910 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 29 | 1.097.546 | 11.156 | | 1.108.702 |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 30 | 26.435 | 482 | | 26.917 |
| 5.Investitii imobiliare | 31 | | | | |
| 6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 32 | | | | |
| 7.Active biologice productive | 33 | | | | |
| TOTAL (**rd.27 la 33**) | 34 | 3.136.319 | 139.210 | | 3.275.529 |
| AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**) | 35 | 3.242.913 | 224.435 | | 3.467.348 |

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

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

# SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura _____

Formular VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

| Nr.cr. | Cont | | Suma | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | | Alege cont | | - |
| | | | | + |

**INCERTRANS SA**

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**
**la data de 31.12.2025**

- lei -

| Denumirea elementului | Precedent | Curent |
|---|---|---|
| A | 1 | 2 |
| Fluxuri de numerar din activitati de exploatare | | |
| (+)Încasari de la clienti | 9.121.284 | 8.009.678 |
| (+)Alte incasari | 28.451 | 1.915.227 |
| (-)Plati furnizori | 3.357.776 | 3.497.246 |
| | | |
| (-)Plati pentru plata personalului | 2.471.335 | 3.069.859 |
| (-)Plati privind impozite si taxe | 3.033.094 | 3.347.723 |
| (-)Dobânzi platite | | 31.027 |
| (-)Impozit pe profit platit | 32.121 | 40.677 |
| (-)Alte plati | 136.302 | 143.391 |
| (+)Încasari din asigurarea împotriva cutremurelor | | |
| Numerar net din activitati de exploatare | 119.106 | -205.017 |
| Fluxuri de numerar din activitati de investitii | | |
| (-)Plati pentru achizitionarea de actiuni | | |
| (-)Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale | 0 | 0 |
| (+)Încasari din vânzarea de imobilizari corporale | | |
| (+)Dobânzi încasate | 5.043 | 1.314 |
| (+)Dividende încasate | | |
| Numerar net din activitati de investitii | **5.043** | **1.314** |
| Fluxuri de numerar din activitati de finantare | | |
| (+)Încasari din emisiunea de actiuni | | |
| (+)Încasari din împrumuturi pe termen lung | | |
| (-)Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar | | |
| (-)Dividende platite | 1.009 | 149.595 |
| Numerar net din activitati de finantare | -1.009 | -149.595 |
| Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar | **123.140** | **-353.298** |
| Numerar si echivalente de numerar la începutul exercitiului financiar | **1.349.707** | **1.472.847** |
| Numerar si echivalentele de numerar la sfârsitul exercitiului financiar | **1.472.847** | **1.119.549** |

**ADMINISTRATOR,**
Numele si prenumele
CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**
Numele si prenumele
PETRESCU SALVINA
Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC
Semnatura

**INCERTRANS SA**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**
**LA DATA DE 31.12.2025**

| Denumirea elementului | | Sold la 1 ianuarie 2025 | Cresteri | | Reduceri | | Sold la 31 decembrie 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Total, din care: | Prin transfer | Total, din care: | Prin transfer | |
| Capital subscris | | 2.970.195 | | | | | 2.970.195 |
| Patrimoniul regiei | | 0 | | | | | 0 |
| Prime de capital | | 0 | | | | | 0 |
| Rezerve din reevaluare | | 1.351.751 | | | 56.356 | | **1.295.395** |
| Rezerve legale | | 224.499 | 647 | | | | 225.146 |
| Rezerve statutare sau contractuale | | 0 | | | | | 0 |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare | | 0 | | | | | **0** |
| Alte rezerve | | 31.740 | 3.437 | | | | **35.176** |
| Actiuni proprii | | 0 | | | | | 0 |
| Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii | | 0 | | | | | 0 |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii | | 0 | | | | | 0 |
| Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita | Sold C | 0 | | | | | |
| | Sold D | 0 | | | | | **0** |
| Rezultatul reportat provenind din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 | Sold C | 0 | | | | | 0 |
| | Sold D | 0 | | | | | 0 |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile | Sold C | 0 | | | | | |
| | Sold D | 0 | | | | | **0** |
| Rezultatul reportat din surplusul din rezerve din reevaluare | Sold C | 3.047.084 | 56.356 | | | | 3.103.439 |
| | Sold D | | | | | | |
| Profitul sau pierderea exercitiului financiar precedent | Sold C | 128.745 | 12.949 | | | | **12.948** |
| | Sold D | 0 | | | 128.745 | | |
| **Repartizarea profitului** | | **6.437** | 647 | | 6.437 | | **647** |
| | | | | | | | |
| **Total capitaluri proprii** | | **7.747.576** | **72.741** | **0** | **178.663** | **0** | **7.641.654** |

DIRECTOR GENERAL,

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura

Stampila unitatii

DIRECTOR ECONOMIC

PETRESCU SALVINA

Semnatura

INCERTRANS S.A.
C.I.F. RO 4282451

Nota 1
Active imobilizate la
31.12.2024

| Denimurea elementului de imobilizare | Valoarea bruta | | | | Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri | Cedari,transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Sold la inceputul exercitiului financiar | Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8=5+6-7 |
| **Imobilizari necorporale** | **347.498** | **183** | **0** | **347.681** | **106.594** | **82.225** | **0** | **188.819** |
| Alte imobilizari necorporale | 347.498 | 183 | | 347.681 | 106.594 | 82.225 | 0 | 188.819 |
| **Imobilizari corporale** | **8.651.974** | **204.272** | **0** | **8.856.246** | **3.136.320** | **139.207** | **0** | **3.275.527** |
| Terenuri | 1.788.225 | 0 | 0 | 1.788.225 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructii | 5.540.781 | 0 | 0 | 5.540.781 | 2.012.338 | 127.571 | 0 | 2.139.909 |
| Instalatii tehnice si masini | 1.133.190 | 0 | 0 | 1.133.190 | 1.097.548 | 11.155 | 0 | 1.108.703 |
| Mobilier,aparatura birotica | 26.955 | 0 | 0 | 26.955 | 26.434 | 482 | 0 | 26.916 |
| Imobilizari corporale in curs | 162.822 | 204.272 | 0 | 367.094 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Total Active imobilizate** | **8.999.472** | **204.455** | **0** | **9.203.927** | **3.242.914** | **221.432** | **0** | **3.464.346** |

S-a folosit metoda de amortizare liniara.

Duratele de functionare sunt:

- Imobilizarile necorporale reprezentand programe informatice, durata normala de functionare este cuprinsa intre 2 si 5 ani.
- constructii durata normala de functionare este intre 24 si 60 de ani.
- instalatii tehnice si masini durata normala de functionare este intre 3 si 20 ani.
- mobilier durata normala de functionare este intre 4 si 8 ani.
- Societatea nu detine active neutilizate

Ultima reevaluare a cladirilor inregistrata in contabilitate a fost la 31.12.2024.

Mai mult decat atat, in toate rapoartele de reevaluare a cladirilor, incepand cu anul 2010, rapoarte aprobate de Adunarea Generala a Actionarilor si aflate pe site-ul Societatii, s-a constat degradarea continua a acestor cladiri.

In anul 2025 s-a finalizat in proportie de 99% reabilitarea, reamenajarea, modernizarea cladirilor in care isi desfasoara activitatea Laboratoarele INCERTRANS.

Registrul Imobilizarilor de la 31.12.2025 prezinta o modificare majora fata de cel al anului anterior (2024) din cauza finalizarii renovarii cladirilor in proportie de 99% (in decembrie 2024), amortizarilor si achizitia unor licente.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

INCERTRANS S.A.
C.I.F. RO 4282451

Nota 2
Provizioane la
31.12.2024

| Denumirea provizionului | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri | | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|---|---|---|---|---|
| | | In cont | din cont | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| **Provizioane pentru riscuri si cheltuieli:** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Provizioane pentru litigii (ct.1511) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru dzafectarea imobilizarilor corporale si alte actiuni similare (ct.1513) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru restructurare (ct.1514) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518) | 0 | 0 | 0 | 0 |

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

INCERTRANS S.A.
C.I.F. RO 4282451

# Nota 3
## Repartizarea profitului la 31.12.2025

| Destinatia profitului | Suma |
|---|---|
| **Profit net de repartizat:** | **12.949** |
| - rezerva legala | 647 |
| - participarea salariatilor la profit | 0 |
| - dividende brute cuvenite actionarilor | 11.881 |
| - constituire sursa proprie de finantare | 421 |
| Profit nerepartizat | 0 |

Potrivit balantei de verificare intocmita la 31.12.2025, societatea a incheiat anul 2025 cu un profit in valoare de 12.948,74 lei . Destinatia profitului a fost stabilita in conformitate cu prevederile Ordonantei nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, a Legii contabilitatii nr.82/1990 republicata si a Legii nr.31/1991 privind Societatile.

Astfel, destinatia profitului net realizat de Societate va fi pentru constituirea rezervei legale in valoare de 647,39 lei, 11.880,78 lei distribuire de dividende (97,35%) si 420,57 lei sursa proprie de finantare.

Societatea a constituit rezerva legala conform prevederilor Legii nr.31/1990 privind Societatile Comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare, si a Legii nr.277/2015 privind Codul Fiscal, conform carela 5% din profitul contabil anual inainte de impozitare este transferat la rezerva legala pana cand soldul acesteia atinge 20% din capitalul social al societatii.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**INCERTRANS SA**
**C.I.F. RO 4282451**

## NOTA 4
## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2025

lei

| Denumirea indicatorului | Exercitiu financiar | |
|---|---|---|
| | Precedent | Curent |
| 0 | 1 | 2 |
| | | |
| 1. Cifra de afaceri neta | **8.199.629** | **6.361.635** |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | **5.236.190** | **5.842.800** |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza din care: | 5.236.190 | 5.842.800 |
| 3.1. Cheltuieli aferente utilitatilor din contractele de inchiriere | 0 | 0 |
| 4. Cheltuielile activitatii auxiliare | 0 | 0 |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie | 0 | 0 |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 – 2) | 2.963.439 | 518.835 |
| 7. Cheltuielile de desfacere | 0 | 0 |
| 8. Cheltuieli generale de administratie | 2.740.337 | 1.754.975 |
| 9. Alte venituri din exploatare | -13.081 | 98.376 |
| **10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)** | **210.021** | **- 1.137.764** |

Activitatea din exploatare s-a incheiat cu un profit de 44.725 lei, reprezentand o scadere fata de anul 2024.

Comparativ cu anul 2024, cifra de afaceri realizata in anul 2025, top primii cinci clienti, se prezinta astfel:

| Nr.crt. | An 2024 | An 2024 | | An 2025 | An 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Valoare anuala a tranzactiilor | Procent din C.A | | Valoare anuala a tranzactiilor | Procent din C.A. |
| 1 | Cifra de afaceri an 2024 | 5.496.051,84 | 67,03% | Cifra de afaceri an 2025 | 2.803.606,72 | 44,07% |
| 2 | | 1.045.183,14 | 12,75% | | 2.062.764,08 | 32,43% |
| 3 | | 430.088,35 | 5,25% | | 541.573,88 | 8,51% |
| 4 | 8.199.629,00 | 335.645,45 | 4,09% | 6.361.635,00 | 210.241,00 | 3,30% |
| 5 | | 193.970,00 | 2,37% | | 188.149,08 | 2,96% |

Componenta veniturilor INCERTRANS pe principalele tipuri de venituri. Comparatie 2024 cu 2025:

| Tipuri de venit | An 2024 | An 2025 |
|---|---|---|
| SERV.AGREMENT TEHNIC. | 445.307 | 718.501 |
| PREST.SERV.INOVARE,DEZV. | 879.258 | 1.928.410 |
| PREST.SERV.CERTIFICARE | 383.524 | 750.841 |
| PREST.SERV.LABORATOR | 1.468.596 | 158.623 |
| PREST.SERV.DIVERSE | 12.900 | 19.300 |
| VENITURI DIN ALTE STUDII SI CERCETARI | 90.800 | 68.000 |
| VEN. DIN CHIRII | 364.402 | 451.911 |
| VEN. DIN REDEVENTE/ASOCIERI | 4.554.843 | 2.266.050 |
| VEN. DIN SUBVENTII-PROIECT SMIS 338462-PARTENER RODOTEX | 0 | 1.182.489 |
| VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI | -14.716 | 88.213 |
| ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE | 1.635 | 10.163 |
| VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR | 11.149 | 9.632 |
| VEN. DIN DOBINZI | 5.043 | 1.314 |
| VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE | 51 | 0 |
| VEN. DIN AJUSTARI PT.DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE | 59.126 | 0 |
| TOTAL: | 8.261.918 | 7.653.446 |

Numele si prenumele

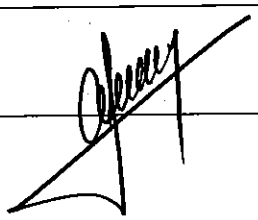
CLADOVEANU FLAVIUS

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura si stampila



Semnatura

**INCERTRANS SA**

**C.I.F. RO 4282451**

## NOTA 5

### SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2025

| CREANTE | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate / exigibilitate | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Sub 1 an | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0 | 1 = 2 + 3 + 4 | 2 | 3 | 4 |
| Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679) | 437.227 | 437.227 | 0 | 0 |
| I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd,01 la 04) | 437.227 | 437.227 | 0 | 0 |
| Furnizori debitori (ct.409) | 1.436.708 | 1.436.708 | 0 | 0 |
| Clienti (ct.411+413+418-491) | 319.894 | 319.894 | 0 | 0 |
| **TOTAL CREANTE COMERCIALE** | **2.193.829** | **2.193.829** | **0** | **0** |
| Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+4382) | 86.347 | 86.347 | 0 | 0 |
| Impozit pe profit (ct.441) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428) | 17.622 | 17.622 | 0 | 0 |
| Alte creante (ct.473,5187) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decontari cu grupul si alte creante (ct.451) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debitori diversi (ct.456+4582+461-495-496) | 30.318 | 30.318 | 0 | 0 |
| Cheltuieli inregistrate in avans (ct.471) | 226.226 | 226.226 | | |
| **TOTAL ALTE CREANTE** | **360.512** | **360.512** | **0** | **0** |
| **TOTAL CREANTE** | **2.554.342** | **2.554.342** | **0** | **0** |

Creantele comerciale ale societatii au scadenta cuprinsa intre 30-60 zile.
Continuarea aplicarii, de catre Conducerea Executiva, a unei mai bune politici comerciale si conditii favorabile societatii la incheierea contractelor cu clientii, a condus in anul 2023, 2024 si continua si in anul 2025, la scaderea creantelor de incasat.
Cheltuielile in avans reprezinta asigurarile Casco, RCA ale autoturismelor Societatii, acreditarile RENAR pentru Laborator, Organism Certificare, asigurarea Consiliului de Administratie si a directoratului etc.

| DATORII | Sold la sfarsitul | Termen de lichiditate / exigibilitate | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Sub 1 an | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0 | 1 = 2 + 3 + 4 | 2 | 3 | 4 |
| Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct. 1622) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197) | 874.680 | 874.680 | 0 | 0 |
| Dobanzi (ct.168+5186+5198) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509) | 133.697 | 133.697 | 0 | 0 |
| **TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE** | **1.008.376** | **1.008.376** | **0** | **0** |
| Furnizori (ct.401+403+404+405+408) | 467.618 | 467.618 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Clienti creditori (ct.419) | 325.482 | 325.482 | 0 | 0 |
| Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+438) | 449.426 | 449.426 | 0 | 0 |
| Impozit pe profit (ct.441) | 35.713 | 35.713 | 0 | 0 |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428) | 3.608 | 3.608 | 0 | 0 |
| Alte datorii fata de stat si Institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481) | 20.659 | 20.659 | 0 | 0 |
| Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482) | 16.856 | 16.856 | 0 | 0 |
| Creditori diversi (ct.462+473) | 7.511 | 7.511 | 0 | 0 |
| **TOTAL ALTE DATORII** | **1.326.872** | **1.326.872** | **0** | **0** |
| Venituri inregistrate in avans (ct.472) | 1.470.243 | 1.470.243 | 0 | 0 |
| **TOTAL DATORII** | **3.805.491** | **3.805.491** | **0** | **0** |

Componenta datoriilor incadrate ca "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" inregistrate la 31.12.2025 comparativ cu data de 31.12.2024:

| Explicatii | Suma la 31.12.2024 | Suma la 31.12.2025 |
|---|---|---|
| Garantii contracte clienti | 3.016,64 | 133.696,64 |
| Salarii datorate | 79.000,79 | 181.615,80 |
| Indemnizatii concedii medicale | 18.000,01 | 0,00 |
| Retineri din salarii datorate tertilor | 4.034,00 | 3.863,75 |
| Alte datorii in legatura cu personalul | 1.553,88 | 1.553,88 |
| Contributii asigurari sociale | 148.800,00 | 188.257,00 |
| Contributii asigurari sociale de sanatate | 51.371,00 | 67.929,00 |
| Contributie asiguratorie de munca | 922,00 | 6.207,00 |
| Impozit pe profit | 56.784,00 | 35.713,00 |
| TVA de plata | 97.837,00 | 3.607,52 |
| Impozit salarii | 11.480,00 | 11.627,00 |
| Impozit dividende | 0,00 | 0,00 |
| Alte datorii in legatura cu bugetul statului | 0,00 | 9.031,98 |
| Dividende de platit | 58.068,10 | 16.855,61 |
| Creditori diversi | 8.460,00 | 7.510,62 |
| Total | 539.327,42 | 667.468,80 |

In anul 2025 societatea a contractat credite bancare de tipul overdraft, de la doua banci (Garanti Bank si Unicredit Bank), fiecare in suma de 500.000,00 lei, pentru asigurarea numerarului necesar desfasurarii activitatii curente.
Soldul furnizorilor neachitati la 31.12.2025 reprezinta datorii curente, in cursul anului 2015 Societatea achitand toate platile restante .

Nu au fost constituite provizioane pentru datorii.
Nu exista inregistrate obligatii privind plata pensiilor.
Nu exista datorii pentru care sa se fi depus garantii sau sa fi fost efectuate ipotecari.
Suma din contul 167 (133.696,64 lei) reprezinta rest garantie retinuta de furnizorul CEC SOLUTIONS pentru contractul incheiat cu CONCELEX (3.16,64 lei), contract in care INCERTRANS a proiectat un bazin de inot. Diferenta de garantia va fi restituita dupa incheierea perioadei de garantie a lucrarii bazinului de inot . Suma de 130,680,00 lei este constituita in urma Asocierii cu firma VIBROCOMP tot pentru garantie de buna executie.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

INCERTRANS S.A..
C.I.F. RO4282451

## Nota 6
## Principii, politici si metode contabile la 31.12.2025

Situatiile financiare ale societatii pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2025 au fost intocmite in conformitate cu legislatia si normele contabile din Romania, respectiv OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Situatiile financiare intocmite la 31.12.2025 cuprind: Bilant, Cont de Profit si Pierdere, Date Informative, Situatia Activelor Imobilizate, Situatia fluxurilor de numerar, Situatia modificarii capitalurilor proprii, Notele explicative numerotate de la 1 la 10.

Evaluarea posturilor din situatiile financiare s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii:

- principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil – 12 luni.
- principiul permanetei metodelor: au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile
- principiul prudentei: au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar, s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierile posibile indiferent cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar
- principiul independentei exercitiului: la determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale
- principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere
- principiu necompensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

Situatiile financiare sun intocmite si exprimate in lei.

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii situatiilor financiare sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei de raportare.

Castigurile si pierderile realizate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere ca parte a veniturilor sau cheltuielilor financiare.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor de activ si pasiv exprimate in valuta la data de 31.12.2025 au fost de 1 EURO = 5,0985 lei.

Cheltuielile cu reparatia si intretinerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, ele au fost recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii corporale. Se calculeaza la valoarea contabila (cost de achizitie, valoarea de aport sau valoarea revaluata) pe perioada duratei utile de viata estimate si se include lunar pe cheltuielile societatii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit).

Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata.

Provizioanele sun recunoscute in bilant atunci cand apare pentru societate o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge aceasta datorie.

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturii initiale minus ajustarea pentru depreciere pentru creantele incerte.

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si conturi la banci.

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

Veniturile sunt inregistrate in momentul prestarii serviciilor de catre societate conform prevederilor contractuale. Sumele reprezentand veniturile nu includ TVA. Veniturile din chirii se recunosc conform contractului.

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul unor erori aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra situatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului. Eroarea semificativa reprezinta eroarea care depaseste 1% din cifra de afaceri. Erorile nesemnificative sunt corectate pe seama rezultatului exercitiului.

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

INCERTRANS S.A..
C.I.F. RO4282451

## Nota 7

## Participatii si surse de finantare la

## 31.12.2025

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile
b) La 31 decembrie 2025, capitalul social al societatii este de 2.970.195 lei

din care:
varsat 2.970.195 lei
nevarsat 0

c) Numarul actiunilor emise: 1.188.078 cu valoarea nominala de 2,5 lei
Valoarea totala a actiunilor emise : 2.970.195 lei

Structura actionariatului, inregistrata la 31.12.2024, se prezinta astfel:

- M.E.D.A.T. 766.372 actiuni, reprezentand 64,51 % din totalul actiunilor ;
- LONGSHIELD INVESTMENT GROUP S.A. 270.392 actiuni, reprezentand 22,76% din totalul actiunilor ;
- Alti actionari 151.314 actiuni reprezentand 12,74% din totalul actiunilor .

d) Actiuni rascumparabile si actiuni emise – Nu au fost rascumparate si nu au fost emise actiuni in cursul exercitiului.

e) Obligatiuni emise - Nu au fost emise obligatiuni in cursul exercitiului .

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

INCERTRANS S.A..
C.I.F. RO4282451

**Nota 8**

**Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere la 31.12.2025**

Conducerea societatii a fost asigurata de 5 membrii din care doi sunt si membrii ai Consiliului de Administratie.
In timpul anului 2025 societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie (C.A.), directorului general in baza contractului de mandat:

- membrii ai C.A - 220.792 lei
- director general – 580.066 lei
- director stiintific – 336.953 lei

Conducerea executiva a Societatii este asigurata de un Director General si un Director Stiintific, ambii fiind si membrii ai Consiliului de Administratie. In perioada ianuarie 2025 – decembrie 2025 Directorul General al Societatii este Dl.Cladoveanu Flavius Valeriu si Director Stiintific Dl.Zapciu Miron.

Societatea Institutul de Cercetări în Transporturi – INCERTRANS S.A. este o societate pe acțiuni, administrată în sistem unitar, iar, conform Actului Constitutiv al societății, Consiliul de Administrație este format din 5 membri.

În prezent, componenta Consiliului de administrație se prezintă, după cum urmează:

**SITUATIA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETĂTII INCERTRANS S.A.**

**in perioada 01.01.2025 - 01.03.2026**

**I. CONDUCEREA ADMINISTRATIVĂ - CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

Societatea Institutul de Cercetări în Transporturi – INCERTRANS S.A. (denumita in continuare INCERTRANS S.A.) este o societate pe acțiuni, administrată în sistem unitar. Conform Actului Constitutiv al societății, **Consiliul de Administrație este format din 5 membri**.

**Pentru anul 2025**, componenta Consiliului de administrație se prezintă, după cum urmează:

**A. TREI ADMINISTRATORI (PERMANENȚI) – MANDATE REÎNNOITE pe o perioada de 4 (patru) ani conform prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernnata corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare:**

| NUME SI PRENUME | FUNCTIE | PERIOADA MANDATULUI |
|---|---|---|
| **CLADOVEAU Flavius Valeriu** | Administrator executiv | *Data numirii: 30.12.2021*<br>*Data expirării: 31.12.2025* |
| **BUICĂ Nicușor Marian** | Administrator neexecutiv | *Data numirii: 30.12.2021*<br>*Data expirării: 31.12.2025* |
| **ZAPCIU Miron** | Administrator executiv | *Data numirii: 30.12.2021*<br>*Data expirării: 31.12.2025* |

Administratorii sus-menționați (definitivi), membri în consiliul de administrație, au fost numiți în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanță corporativă a întreprinderilor publice, în urma procesului de selecție,.

La data de 30.12.2021 mandatele au fost reînnoite pentru o durata de 4 ani, respectiv până la data de 31.12.2025, conform Hotărârii AGOA 288/30.12.2021.

**B. DOI ADMINISTRATORI PROVIZORII NEEXECUTIVI**

De la data de 30.12.2021, data vacantării a două locuri de administratori neexecutivi si până la data de 31.12.2025, locurile vacante au fost ocupate de ADMINISTRATORI PROVIZORII NEEXECUTIVI numiți pe perioade succesive de câte 4-5 luni, respectiv 2 luni, conform prevederilor art. $64^{\wedge 1,}$ alin. (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanță corporativă a întreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare.

În cursul anului **2025**, situația administratorilor provizorii care au ocupat temporar cele doua locuri vacante a fost următoarea:

**a)** La data de **01.01.2025**, în componenta consiliului de administrație se înregistrau **doua posturi vacante de administratori,** având în vedere ca Adunarea Generala a Acționarilor din data de 17.12.2024, nu a putut adopta o hotărâre în lipsa unor propuneri de candidaturi de administratori provizorii făcute de acționari.

**b)** La data de 24.02.2025, pe locurile ramase vacante, se numesc doi administratori provizorii conform Deciziei CA din data de 24.02.2025, în baza art. 137 [2] Legea 31/1990 a societăților, după cum urmează:

| NUME ȘI PRENUME | FUNCȚIA | PERIOADA |
|---|---|---|
| **PUIU Marius Cristian** | Administrator provizoriu neexecutiv | 24.02.2025-24.06.2025(sau până la data întrunirii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor) |
| **DRAGNEA Florin** | Administrator provizoriu neexecutiv | 24.02.2025-24.06.2025 (sau până la data întrunirii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor) |

**c)** La aceeași data, 24.02.2025 Consiliul de administrație al INCERTRANS SA a ales **PRESEDINTELE Consiliului de Administrație,** în persoana dlui **Buică Nicușor Marian,** durata mandatului de președinte fiind până la data de 31.12.2025.

Adunarea generala a acționarilor întrunită în ședință din data de 14.04.2025 a constatat încetarea de drept la data întrunirii adunării, a mandatului administratorilor provizorii ai societății Institutul de Cercetări în Transporturi – INCERTRANS - S.A, numiți pe locurile vacante în data de 24.02.2025, respectiv domnul Puiu Marius Cristian si domnul Dragnea Florin, cu consecința radierii din registrul comerțului a calității de administrator a acestora.

**d)** Prin Hotărârile AGOA nr. 428/14.04.2025 si respectiv nr. $428^{1}$/14.04.2025:

- S-a aprobat alegerea domnului **PUIU MARIUS CRISTIAN** în calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății Institutul de Cercetări în Transporturi-INCERTRANS S.A., cu o durată a mandatului de maximum 5 luni, începând cu data alegerii de către AGOA, respectiv pentru perioada **14.04.2025-14.09.2025,** cu posibilitatea prelungirii, o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate.
- NU s-a aprobat alegerea domnului DRAGNEA FLORIN în calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății Institutul de Cercetări în Transporturi-INCERTRANS S.A.

**e)** La data de 12.05.2025, pentru locul rămas vacant, Consiliul de administrație, în baza prerogativelor conferite de dispozițiile art. 137 [2] Legea 31/1990 a societăților numește un administrator provizorii, conform Decizie CA din data de 381/12.05.2025 în persoana doamnei **MATEI ALEXANDRA MIRONA, pentru o perioada de 4 luni, începând cu data de 12.05.2025 si pana la data de 12.09.2025 sau până la data întrunirii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.**

**f)** Începând cu data de 19.02.2026, conform **Hotărârii AGOA nr. 450/19.02.2026,** componenta Consiliului de administrație este formata din CINCI ADMINISTRATORI(PROVIZORII, după cum urmează:

| Nr. crt. | NUME SI PRENUME | FUNCTIE | PERIOADA MANDATULUI |
|---|---|---|---|
| 1. | **CLADOVEAU Flavius Valeriu** | Administrator provizoriu executiv | *Data numirii:* 19.02.2026<br>*Data expirării:* 19.07.2026 |
| 2. | **BUICĂ Nicuşor Marian** | Administrator provizoriu neexecutiv | *Data numirii:* 19.02.2026<br>*Data expirării:* 19.07.2026 |
| 3. | **ZAPCIU Miron** | Administrator provizoriu executiv | *Data numirii:* 19.02.2026<br>*Data expirării:* 19.07.2026 |
| 4. | **CHIRTES Ioan-Cristian** | Administrator provizoriu neexecutiv | *Data numirii:* 19.02.2026<br>*Data expirării:* 19.07.2026 |
| 5. | **NICA Gabriela Andreea** | Administrator provizoriu neexecutiv | *Data numirii:* 19.02.2026<br>*Data expirării:* 19.07.2026 |

La data de 19.02.2026, Adunarea Generala Ordinara a actionarilor a aprobat conform Hotararii AGOA nr. 455/19.02.2026, declansarea procedurii de selectie a membrilor Consiliului de Administratie, in conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare. Procedura de selectie va fi derulata de catre autoritatea publica tutelara.

CONDUCEREA EXECUTIVA INCERTRANS – Situatia Actuala

In conformitate cu Deciziile Consiliului de Administratie al societatii INCERTRANS S.A. nr. 327, 330 din data de 15.07.2024, mandatul dlor CLADOVEANU FLAVIUS VALERIU, in calitate de DIRECTOR GENERAL si respectiv, ZAPCIU MIRON, in calitate de DIRECTOR STIINTIFIC, au fost prelungite pana la data de 31.12.2025.

La 31 decembrie 2025 nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membrii ai organelor de administratie si conducere.

Numar mediu de salariati: 37

Cheltuielile cu salariile angajatilor aferente exercitiului: 3.796.619 lei

Cheltuielile cu contributiile datorate de angajator: 124.393 lei

Alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: -

Niciun angajat, administrator sau persoane din conducerea societatii nu a primit credite de la societate.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

INCERTRANS SA

**NOTA 9**
**CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**
**LA 31.12.2025**

| | Denumirea indicatorului | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|
| 1 | **Indicatori de lichiditate** | | |
| | indicatorul lichiditatii curente | 2,70 | 2,44 |
| | indicatorul lichiditatii imediate | 2,70 | 2,30 |
| 2 | **Indicatori de risc** | | |
| | indicatorul gradului de indatorare | -------- | -------- |
| | indicatorul privind acoperirea dobanzilor | ---------- | ---------- |
| 3 | **Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)** | | |
| | viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) | --------- | --------- |
| | viteza de rotatie a stocurilor (nr.de zile de stocare) | ---------- | ---------- |
| | viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile) | 60,59 | 119,52 |
| | viteza de rotatie a creditelor - furnizori (zile) | 20,03 | 26,83 |
| | viteza de rotatie a activelor imobilizate (numar rotatii) | 1,49 | 1,12 |
| | viteza de rotatie a activelor totale (numar rotatii) | 0,95 | 0,57 |
| 4 | **Indicatori de profitabilitate** | | |
| | rentabilitatea capitalului angajat (%) | 1,66 | 0,17 |
| | marja bruta din vanzari (%) | 3,78 | 0,70 |

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**INCERTRANS S.A.**
C.I.F. RO4282451**Nota 10**

**Alte informatii la**

**31.12.2025**

Societatea nu detine filiale.

Societatea a incheiat anul 2025 cu o cifra de afaceri neta de 6.361.635 lei in scadere fata de anul 2024 cu peste 22%, incheind exercitiul financiar cu un profit net in suma de 12.949 lei.

Societatea are in derulare patru contracte de leasing operational.

Nu s-au inregistrat evenimente ulterioare datei bilantului.

Nu exista venituri si cheltuieli extraordinare.

Toate sumele datorate statului pentru taxe si impozite au fost inregistrate la data bilantului si au fost platite. Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare.

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii situatiilor financiare sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei de raportare.

Societatea desfasoara relatii comerciale cu terti recunoscuti. Soldurile de creante sunt monitorizate permanent, societatea efectuand demersurile necesare incasarii.

Tinand cont de efectele crizei financiare din anii precedenti, conducerea societatii a analizat situatia curenta din piata si considera ca s-au luat masurile necesare pentru continuarea activitatii.

In anul 2025 Societatea a contractat doua credite bancare de tip overdraft, a cate 500.000,00 lei fiecare, în vederea optimizării fluxului de numerar al societății INCERTRANS SA, ca urmare a obligațiilor contractuale impuse prin Contractul de Finanțare Cod SMIS 338462, in vederea acordarii prefinanțării în cadrul proiectului finanțat prin Programul Regional Nord-Est 2021–2027 - PROIECT: Inovare, Cercetare si construire fabrica de producție semnalistică, Prioritatea de Investitii 1- Nord-Est-O regiune mai competitivă, mai inovativă, proiect in cadrul caruia INCERTRANS este partener, lider de proiect/beneficiar fiind RODOTEX.

Flexibilitate financiara - overdraftul ne oferă acces rapid la fonduri în momentele în care încasările societății sunt decalate fata de plați;

- Economie de costuri - comparativ cu alte forme de credit, dobânda overdraft-ului se aplica doar asupra sumelor utilizate si doar pentru perioada de utilizare a acestora;
- Menținerea bonității comerciale – plata la termen către furnizori ne ajuta sa evitam plata penalităților de întârziere si sa menținem relații comerciale stabile;
- Accesare rapida si condiții avantajoase – facilitățile oferite de banca vor fi negociate in condiții avantajoase pentru societatea noastră;
- Asigurarea lichidităților - soluție oportuna si eficienta pentru asigurarea lichidităților necesare derulării activității curente a societății.
- Subliniem ca, in vederea realizării obiectului de activitate, Societatea participa si la licitații aceasta contand in plata garanțiilor de participare si, daca este declarata câștigătoare, Societatea trebuie sa constituie garanția de buna execuție in maxim 5 zile de la semnarea contractului. Aceste proceduri necesita o nevoie imediata de lichiditate.

Societatea are infiintat inca din anul 2011 Compartiment de audit public intern care a efectuat misunile de audit conform planului de audit aprobat.

Auditarea situatiilor financiare pentru exercitiul incheiat la 31.12.2025 a fost asigurata de S.C. A & A CONTEDIA S.R.L. din Bucuresti.

Nu exista efecte comerciale scontate neajunse la scadenta.

Nu exista angajamente acordate.

Nu exista datorii probabile.

In perioada septembrie 2016 – octombrie 2016 a avut loc controlul Curţii de Conturi a României – Camera de Conturi Bucureşti avand ca obiectiv „Controlul situaţiei, evoluţiei şi modului de administrare al patrimoniului public şi privat al statului, precum şi legalitatea *realizării veniturilor şi efectuării cheltuielilor*". Perioada supusa verificarii a fost 01.01.2014 – 31.12.2015. In urma controlului, Camera de Conturi a emis Decizia nr.97/08.11.2016 prin care au fost dispuse urmatoarele masuri:

1. Intocmirea documentatiei cadastrale si inscrierea in Cartile Funciare teritoriale a cladirilor si terenurilor aflate in patrimoniul institutului.Stabilirea intinderii prejudiciului produs societatii prin plata sumei nete de 30.835 lei, precum si recuperarea acesteia, potrivit legii. Regularizarea cu bugetele publice a impozitelor si contributiilor platite, aferente acestor drepturi salariale acordate necuvenit.

Termenul de realizare acordat de Curtea de Conturi pentru ducerea la indeplinire a masurilor mai sus mentionate a fost 30.06.2017.

In vederea ducerii la indeplinire a masurii nr.1 Societatea a inceput demersurile in vederea inscrierii in Cartile Funciare a cladirilor si terenului. Demersul este unul de durata deoarece aceste proprietati sunt detinute in comun de catre Incertrans si Autoritatea Feroviara Romana. In acest sens s-a emis dispozitia Directorului General din 21.11.2016 privind infiintarea comisiilor de aplicare a masurilor dispuse de Curtea de Conturi inclusiv infiintarea comisiei privind urmarirea modului de finalizare a operatiunilor de cadastru si de inscriere in cartea funciara a bunurilor imobile de natura cladirilor si terenurilor aflate in patrimoniul Institutului, inclusiv continuarea demersurilor de iesire din indiviziune cu Autoritatea Feroviara Romana.

Conform raportarii inregistrate sub nr. 1029/Ds.82/2016 din 30.03.2021, demersurile au continuat si in perioada ulterioara, acestea constand in finalizarea procedurii de atribuire a serviciilor de cadastru si topografie, Cod CPV 71354300-7 si incheierea contractului de prestari servicii de intabulare nr. 139/22.10.2020 cu SC GEOTOPO SRL, durata initiala a contractului fiind de 85 de zile de la data perfectarii.

Avand in vedere complexitatea serviciilor si imposibilitatea incadrarii in termenul contractual initial, la data de 14.01.2021 se incheie Actului aditional nr.1 la Contractul prestari servicii de intabulare nr. 139/22.10.2020 cu SC GEOTOPO SRL prin care a fost prelungita cu 60 zile calendaristice durata initiala a contractului.

La data de 04.02.2021 executantul a finalizat Memoriul tehnic + masuratori cadastrale, doar ca, urmarea intalnirii din data de 23.02.2021, dintre partile coindivizare – INCERTRANS-AFER- SNTFC CFR Calatori SA s-a stabilit refacerea de catre executant a documentatiei cadastrale si a memoriului tehnic.

La data de 13 octombrie 2021 SC GEOTOPO SRL a finalizat masuratorile topo necesare inscrierii in Cartea Funciara urmand ca, in cursul trimestrului I al anului 2022 sa finalizeze contractul.

In data de 28 ianuarie 2022 SC GEOTOPO SRL a depu la Oficiul de Cadastru si Publicitate Imobiliara Bucuresti cererea nr.10213 de inscriere in Cartea Funciara a imobilelor si terenului apartinand celor trei parti. Oficiul de Cadastru a emis Extrasul de Carte Funciara nr.280718 prin care s-au alocat numere cadastrale imobilelor si terenului care au facut obiectul contractului.

In perioada august – septembrie 2022 a fost efectuata, din partea Camerei de Conturi Bucuresti, o verificare a ducerii la indeplinire a Deciziei nr.97/2016, asa numitul „follow-up", rezultand Raportul nr.74675/Ds.82/2016 din 09.09.2022 (nr.Incertrans 3260/09.09.2022). Urmare a incheierii misiunii de fallow-up s-a dispus prelungirea termenului pentru ducerea la indeplinire in totalitate a masurii dispuse pana la data 31.05.2023.

In vederea ducerii la indeplinire a masurii nr 2 a Curtii de Conturi, tot prin dispozitia Directorului General din 21.11.2016, s-a infiintat comisia de stabilire a intinderii prejudiciului si modul de recuperare a acestuia.La data controlului prejudiciul constatat de catre Curtea de Conturi in suma de 30.835 lei a fost inregistrat in contul 461 „Debitori diversi" si s-au regularizat impozitelor si contributiilor platite prin depunerea de declaratii rectificative aferente perioadei recuparandu-se astfel aceste sume de la bugetele publice. In acest sens s-a procedat la recuperarea intregului prejudiciu de la D-na CAMELIA ELENA COSTACHE in suma totala de 30.835 lei.

In urma raportarilor periodice catre Camera de Conturi Bucuresti a stadiului ducerii la indeplinire a Deciziei nr.97/08.11.2016 si a Deciziei nr.115/16.07.2013, Societatii i s-au acordat noi termene in vederea ducerii la indeplinire a tuturor masurilor ramase, independent de aceasta.

In anul 2025 conducerea executiva a INCERTRANS a avut in vedere dezvoltarea societatii prin extinderea obiectului de activitate dar si prin extinderea cercetarii si inovarii.

A fost imperios necesara consolidarea, renovarea, reabilitarea, igienizarea si modificarea spatiilor din patrimoniu societatii unde isi desfasoara activitatea Directia Laboratoare. Suprafata totala de reabilitat este compusa din sase spatii (incaperi) precum si din refacerea in totalitate a acoperisului.

La sfarsitul anului 2025 s-a incheiat in proportie de 99% renovarea/reabilitarea Laboratoarelor (hala IRA, Centrala Termica – PT 2) aducand plus valoare patrimoniului Societatii crescand valoarea cladirilor si fiind la standarde europene.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

**Intocmit,**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura