



**SC CEREALCOM SA**

Sediul social: Alexandria, Soseaua Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman  
Tel: 0247/313.440, 311.659; Fax: 0247/313.443;  
E-mail: [cerealcom34@yahoo.com](mailto:cerealcom34@yahoo.com)  
Reg. Com.: J 1997000265340; C.I.F. RO 9625020  
Capital social subscris si varsat: 51.793.802,5  
Cont : RO52 RNCB 0245 0367 1994 0001; BCR Alexandria



Certificare  
SR EN ISO 22000 :2005  
Certificat nr. 8

Certificare



SR EN ISO 9001:2008  
Certificat nr. 814

## **COMUNICAT DISPONIBILITATE SITUATII FINANCIARE LA 31.12.2025**

In conformitate cu prevederile Legii nr.24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, ale art.125 din Regulamentul nr.5/2018 emis de ASF, privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si Calendarul financiar pe anul 2026, Cerealcom S.A. informeaza actionarii si investitorii ca Raportul Anual al Consiliului de Administratie la 31.12.2025 este publicat pe site-ul societatii [www.cerealcomteleorman.ro](http://www.cerealcomteleorman.ro), sectiunea "Informatii" si este disponibil tuturor celor interesati incepand cu data de 22.04.2026.

Transmiterea electronica a Raportului anual catre Bursa de Valori Bucuresti si Autoritatea de Supraveghere Financiara se va efectua la aceeasi data si poate fi consultat si pe pagina de internet a Bursei de Valori Bucuresti, la simbolul CCOM.

De asemenea, Raportul anual este disponibil, spre consultare, sau se poate obtine in scris, la cerere, la sediul societatii din Alexandria, str. Soseaua Turnu Magurele, nr.1, jud. Teleorman, incepand cu aceeasi data .

Raportul anual 2025 poate fi accesat in link-ul de mai jos.

**DIRECTOR GENERAL  
IONESCU VICTORIA VICHI**



---

**RAPORT**  
**ANUAL AL CONSILIULUI**  
**DE ADMINISTRATIE LA**  
**31.12.2025**

---

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

*Raport anual  
elaborat în conformitate cu Regulamentul A.S.F. nr.5 /2018*

*SC. Cerealcom S.A.*

---

*Sediul Social:* Alexandria, Sos. Turnu Magurele, nr.1, jud. Teleorman

*Numărul de telefon/fax:* 0247-311659, 0247-313443

*Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului:* J1997000265340

*Cod de Identificare Fiscală:* 9625020

*Atribut fiscal:* RO

*Valoarea Nominală:* 0,10 lei

*Număr de acțiuni:* 517.938.025

*Acțiunile S.C. CEREALCOM S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori București-  
Segmentul ATS, categoria AeRO Standard*

*Valoarea totală de piață a acțiunilor 51.016.895 lei ?*

*COD LEI al subscrisei este 254900CUST4QX8YH4519*

---

## *Cuprins:*

- 1    Introducere
- 2    Analiza activității societății comerciale
- 3    Activele corporale ale societății comerciale
- 4    Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială
- 5    Conducerea societății comerciale
- 6    Situația financiar-contabilă

### **I.    *Introducere***

Societatea Cerealcom S.A. cu sediul în Alexandria, Sos. Turnu Magurele, nr.1, jud. Teleorman, s-a înființat în anul 1997 în baza HG nr. 184/1997 privind înființarea unor societăți prin preluarea unei părți din patrimoniul Agenției Naționale a Produselor Agricole – RA, cu capital de stat.

Ulterior, în anul 1999 societatea s-a transformat în societate cu capital privat, iar în anul 2002, si-a extins obiectul de activitate în urma fuziunii prin absorție cu Fabrica de Ulei Rosiori SA.

### **II.    *Analiza activității societății comerciale***

#### **2.1. a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.**

Societatea are ca principal obiect de activitate cultivarea plantelor nepermanente (Cod CAEN 0111 – Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase.

În afara acestei activități societatea noastră are și activități secundare cu o pondere însemnată în cifra de afaceri:

- “Depozitari”-cod CAEN-5210;
- ”Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor și tutunului neprelucrat” - cod CAEN – 4621;

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

- "Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate" – cod CAEN 6820.

b) Data înființării societății comerciale.

Societatea s-a înființat în baza HG nr. 184/1997.

c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.

Prin Hotararea AGEA din data de 10.12.2024 a fost aprobata, de principiu, divizarea partiala a Cerealcom SA prin desprinderea unei parti din patrimoniul acesteia si transmiterea catre Longin SRL, societate care are calitatea de actionar majoritar al Cerealcom S.A. Deasemenea a fost aprobata contractarea de consultanta tehnica, finaciara, legala in vederea intocmirii proiectului de divizare partiala cat si calendarul divizarii, respectiv:

ianuarie – martie 2025 intocmirea proiectului de divizare si realizarea evaluarii patrimoniale; aprilie 2025 convocarea AGA in vederea aprobarii proiectului de divizare.

In data de 06.02.2026 a fost publicat la BVB raport curent privind disponibilitatea pentru consultare a Raport de Evaluare actiuni Cerealcom SA la sediul social si pe site-ul societatii [www.cerealcomteleorman.ro](http://www.cerealcomteleorman.ro).

d) Achiziții de active.

In cursul anului 2025 au fost realizate investitii in suma totala de 244.700 lei, reprezentand terenuri.

În exercitiul financiar 2025 au fost scoase din evidentă, în urma vanzarii imobilizări corporale in valoare de 1.453.778,87 lei, din care: terenuri in valoare de 424.056 lei, constructii in valoare de 352.111,08 lei si echipamente tehnologice, mijloace de transport in valoare de 677.611,79 lei

## 2.1.1.Elemente de evaluare generală:

- a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2025 o pierdere de 1.188.880 lei.
- b) La 31 decembrie 2025 cifra de afaceri era în valoare de 3.878.213 lei fata de 5.434.569 lei in anul 2024, respectiv cu 28,6% mai mica fata de anul precedent.
- c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

d) O pondere insemnata in totalul cheltuielilor de exploatare in suma de 7.564.855 lei o reprezinta valoarea ajustarilor pentru deprecierea activelor circulante, respectiv suma de 712.683 lei care reprezinta pierderi din depreciere creante comerciale clienti incerti.

Din totalul cheltuielilor privind activitatea curenta, respectiv 6.852.172 lei, cheltuielile cu salariile sunt in suma de 1.979.324 lei, cheltuielile de exploatare privind amortizarea imobilizarilor sunt in suma de 2.326.136 lei iar diferenta de 2.546.712 lei o reprezinta cheltuieli cu materii prime, materiale, energie, apa si alte cheltuieli de exploatare.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2024 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 13,32

Lichiditate generală 31.12.2025 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 14,08

Lichiditatea generală a crescut în anul 2025 fata de anul 2024 datorită cresterii creantelor comerciale si a stocurilor.

➤ Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă 31.12.2024 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 9,04

Lichiditate redusă 31.12.2025 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 9,49

Lichiditatea redusă a crescut în anul 2025 fata de anul 2024 datorită cresterii creantelor comerciale si a scaderii datoriilor pe termen scurt.

## 2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele piețe de desfacere a acestor produse/servicii, precum și metoda de distribuție:

| Produs/serviciu                 | Piețe de desfacere | Metode de distribuție |
|---------------------------------|--------------------|-----------------------|
| 1. Produse agricole             | Interna            | Negociere directa     |
| 2. Prestari servicii depozitare | Interna            | Negociere directa     |
| 3. Inchirieri spatii birouri    | Interna            | Negociere directa     |

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

| Produsul/serviciul                     | Anul 2023        |            | Anul 2024        |            | Anul 2025        |            |
|----------------------------------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|
|                                        | Cifra de afaceri | %          | Cifra de afaceri | %          | Cifra de afaceri | %          |
| Produse agricole, marfuri diverse      | 5.325.035        | 55,18      | 1.977.359        | 36,38      | 265.173          | 6,84       |
| Prestari servicii-depozitare si chirii | 4.324.967        | 44,82      | 3.457.210        | 63,62      | 3.613.040        | 93,16      |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>9.650.002</b> | <b>100</b> | <b>5.434.569</b> | <b>100</b> | <b>3.878.213</b> | <b>100</b> |

In categoria produselor agricole au fost incluse cereale si seminte oleaginoase.

c) Societatea nu are în vedere pentru urmatorul exercitiu financiar crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze substantial volumul de active.

## 2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Principalii furnizori ai societății comerciale sunt producători agricoli persoane juridice, persoane fizice si societăți comerciale.

Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

Costuri marfuri si materii prime:

| Nr. crt. | Produsul | Cost mediu -lei/kg- |
|----------|----------|---------------------|
| 1.       | Grau     | 0,750               |
| 2.       | Porumb   | 0,950               |

## 2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, nu au fost efectuate vanzari din productia proprie. Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) Concurența în domeniul de activitate al societății este puternică. CEREALCOM S.A. este concurata de firme cu profil agricol, care au construite unități de depozitare si conditionare a produselor agricole în imediata vecinătate a exploatatiilor agricole din judet. Acestea asigura pe lângă necesarul propriu de depozitare si spatii de depozitare pentru alti producatori

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

agricoli care nu dispun de aceste facilități.

În ce privește piața produselor agricole, aceasta este puternic influențată de prețurile practicate pe piețele internaționale și de importuri de cereale.

Principalii concurenți ai societății sunt:

- în domeniul activității de depozitare și efectuarea tuturor lucrărilor în vederea păstrării producției agricole la parametri solicitați de beneficiari: Esperandza, Oltina, Silosud, Agrointer, Gransiloz, Agricover, Eurosiloz, CHS, Al Dahra;

c) Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client sau de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

## 2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

a) Numărul efectiv de salariați la 31.12.2025 este de 17 angajați, iar nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Specificare</i>              | <i>Cerealcom S.A. Teleorman</i> | <i>Sucursala Ulei Rosiorii de Vede</i> | <i>TOTAL</i> |
|-----------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|--------------|
| I.              | Studii superioare               | 7                               | 0                                      | 7            |
|                 | - conducere                     | 2                               | 0                                      | 2            |
|                 | - ingineri, economisti, juristi | 5                               | 0                                      | 5            |
| II.             | <b>STUDII MEDII</b>             | 4                               | 1                                      | 5            |
|                 | - functionari                   | 4                               | 1                                      | 5            |
| III.            | <b>MUNCITORI CALIFICATI</b>     | 5                               | 0                                      | 5            |
| IV.             | <b>MUNCITORI NECALIFICATI</b>   | 0                               | 0                                      | 0            |
|                 | <b>TOTAL (I+II+III+IV)</b>      | 16                              | 1                                      | 17           |

Structura salariatilor pe niveluri de studii pune în evidență faptul că 41% din personal au studii superioare și 29,5% au studii medii, în timp ce 29,5% sunt muncitori calificați.

b) Societatea își desfășoară activitatea cu un număr mediu de 19 salariați, în anul 2025.

c) Relațiile dintre societate și salariați sunt stabilite pe baza Regulamentului de ordine interioară și a contractului individual de muncă.

d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

## **2.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.**

Prin activitatea desfășurată, depozitarea cerealelor, nu există riscul de explozie din cauza prafului vegetal, intrucat cerealele sunt depozitate in spatii conforme cu normativele in vigoare. Societatea are implementată activitatea de gestionare a deeurilor în conformitate cu Legea 211/2011, tine evidenta deeurilor conform Hotărârii 856/2002. Societatea are incheiate contracte pentru valorificarea deeurilor rezultate din activitățile desfășurate.

Deseurile ce rezultă sunt: anvelope si uleiuri uzate, acumulatori auto. Toate acestea sunt eliminate prin predare către societățile autorizate.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

## **2.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare**

Societatea nu a alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

## **2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

a) Riscurile la care este expusă societatea sunt: riscurile de credit, de rată a dobânzii, de schimb valutar, de lichiditate si de reinvestitie.

Riscul de pret poate aparea din cauza neconcordanței pretului în timp, între momentul încheierii contractului si momentul în care se face plata si încasarea sumei prevazute în contract. Acest risc își poate face aparitia mai ales în cazul încheierii unor contracte pe termen lung.

Riscul de credit reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartidă a obligațiilor contractuale, fie datorită unor cauze interne referitoare la contrapartida (diminuarea capacității de rambursare), fie a unor cauze externe contrapartidei (la nivel macroeconomic). Înregistrarea de pierderi sau nerealizarea profiturilor estimate pot afecta calitatea activelor societății, a performanțelor financiare si a reputației acesteia.

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient si a unor facilități de descoperiri de cont disponibile. Datorită naturii activității desfășurate, societatea urmărește să aibă flexibilitate în menținerea de astfel de posibilități de finanțare.

Societatea dispune de procese de management al riscului pe care le aplică pentru a identifica, a evalua si a răspunde riscurilor potientiale ce ar putea afecta realizarea obiectivelor, având proceduri proprii privind achizitiile, vânzările precum si pentru multe alte operatiuni.

Riscul de lichiditate înseamnă riscul ca firma să nu dispună de disponibilități bănești suficiente pentru a-si plăti toate datoriile scadente pe termen scurt.

Lichiditatea curentă este una dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii si măsoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt utilizand activele pe termen scurt din bilant. Se calculează ca raport între activele circulante si totalul datoriilor pe termen scurt. Cu cât valoarea sa este mai mare, cu atât compania are o capacitate mai mare de a-si plăti datoriile curente fără să apeleze la resurse pe termen lung sau la noi imprumuturi. O valoare subunitară înseamnă că firma își finantează o parte din imobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care îi crește riscul de faliment.

Fluxul de numerar (Cash Flow) se referă la intrările si iesirile de numerar din societate si este măsurat, de regula, pentru o perioadă determinată de timp. Masurarea fluxurilor de numerar într-o companie este relevantă si pentru ca ajută la calcularea unor anumiți indicatori ce pot ilustra situatia sau valoarea societății.

**b) Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.** Pozitia câștigată pe piata în ultimii ani precum si perspectiva dată de capacitatea pietei de absorbtie a produselor societății, sunt de natură să permită emiterea concluziei că societatea își va desfășura activitatea într-un viitor previzibil cel puțin în conditii comparabile cu cele din exercitiul analizat.

Riscurile din viitorul apropiat la care este expusa societatea sunt:

- dependenta de variatiile climaterice în ceea ce priveste productia agricola si a nivelului de utilizare a spatiilor de depozitare;
- cresterea accelerată a cheltuielilor cu utilitățile, în ritm mai mare decât rata inflatiei, în conditiile cresterii cursului principalelor valute;
- vechimea relativ mare a clădirilor, ceea ce poate genera cheltuieli mari pentru reparatii si intretinerea acestora;
- partenerii comerciali ai societății pot fi afectati prin situatii de criză de lichiditate care le-ar afecta capacitatea de a-si onora obligatiile curente.

## **2.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

a) În anul 2025 fost reluate la venituri provizioane (ajustari pentru deprecierea creantelor) constituite în anii anteriori în suma de 498.383 lei. Au fost înregistrate la pierderi din creante și debitori diversi creante clienți incerti în suma totală de 1.211.066 lei.

b) În anul 2025 societatea nu a contractat credite.

## III. Activele corporale ale societății comerciale

3.1. a) Principalele capacități de producție aflate în proprietatea societății, locul unde sunt amplasate și caracteristicile acestora:

| Capacitati de productie | Amplasare  | Nr. buc. | Caracteristici – to-             |
|-------------------------|------------|----------|----------------------------------|
| Siloz SUKA              | Zimnicea   | 1        | capacitate de depozitare 6000 to |
| Magazie                 | Ciolpani   | 2        | capacitate de depozitare 4000 to |
| Magazie                 | Slavesti   | 1        | capacitate de depozitare 1500 to |
| Magazie                 | Silistea   | 2        | capacitate de depozitare 1400 to |
| Magazie                 | Slavesti   | 1        | capacitate de depozitare 1400 to |
| Platforme acoperite     | Slavesti   |          | capacitate de depozitare 1600 to |
| Atelier mecanic         | Alexandria | 1        |                                  |

b) Gradul de uzura al proprietatilor societatii comerciale la 31.12.2025:

|                                                                |                |
|----------------------------------------------------------------|----------------|
| - Valoarea de inventar a mijloacelor fixe - constructii        | 22.443.903 lei |
| - Amortizare cladiri                                           | 10.525.429 lei |
| - Gradul de uzura scriptica                                    | 46,90 %        |
| - Valoarea de inventar a mijloacelor fixe – instalatii tehnice | 26.039.420 lei |
| - Amortizare instalatii tehnice                                | 14.514.181 lei |
| - Gradul de uzura scriptic                                     | 55,74 %        |
| - Valoarea de inventar a mijloacelor fixe – utilaje, mobilier  | 126.869 lei    |
| - Amortizare utilaje, mobilier                                 | 124.769 lei    |
| - Gradul de uzura scriptic                                     | 98,34 %        |

c) Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

## IV. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

4.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzactionează pe Bursa de Valori București - Segmentul ATS, categoria AeRO Standard.

4.2. Dividende cuvenite în ultimii 3 ani, nu s-au acordat profitul fiind utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori.

S.C. CEREALCOM S.A. a încheiat exercitiul financiar 2025 cu o pierdere neta de 1.188.880 lei,

din care:

-rezultat din exploatare – pierdere () (1.188.902) lei;

-rezultat financiar - profit 22 lei;

- impozit pe profit 0 lei;

- Profit net / pierdere neta() (1.188.880) lei

4.3. Societatea comercială are încheiat cu Longin S.R.L. contractul de uzufruct nr. 2956/22.12.2023, avand ca obiect terenul si constructiile Sucursalei de Ulei si contractul de inchiriere nr. 2528/22.12.2023, avand ca obiect instalatiile, utilajele si echipamentele aferente Sucursalei de Ulei.

4.4. Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

## V. Conducerea societății comerciale

5.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administratie format din urmatoorii membrii:

| Nume, prenume <sup>1</sup> | Calitatea     | Calificarea profesionala                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lucuțar Tudor Felix        | Președinte CA | Studii de inginerie la Facultate de Electronica si Telecomunicatii Bucuresti;<br>Studii postuniversitare de management (Master in Science) la Universitatea du Qubec, Montreal, Canada;<br>Studii postuniversitare de management (Master in Business Administration) la Universitatea Ottawa, Montreal, Canada. |
| Predescu Nicolae Octavian  | Membru CA     | Facultatea de Drept                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Drăgoi Iulian Alin         | Membru CA     | Studii filosofice – sociologice la Facultatea de Litere si Istorie Bucuresti;<br>Studii postuniversitare de managementul securitatii nationale.                                                                                                                                                                 |

b) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere între vreun administrator și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

- c) Membrii Consiliului de Administratie nu detin actiuni la societate.  
d) Membrii conducerii administrative nu au fost implicati în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

5.2. a) Conducerea executivă este asigurată de:

- Director General – Ionescu Victoria Vichi
- Director Economic – Predut Vasile Cornel

Membrii conducerii executive nu detin actiuni la societate.

b) Perioada numirii pentru fiecare persoană care face parte din conducerea executivă:

- Director General - Ionescu Victoria Vichi - 4 ani;
- Director Economic – Predut Vasile Cornel – nedeterminata.

c) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

d) Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

## VI.Situația financiar-contabilă

### I. BILANȚUL CONTABIL:

| -LEI-                   |                                                               |                   |                   |                   |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Denumirea indicatorilor |                                                               | 2023              | 2024              | 2025              |
| 1                       | <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                  | <b>43.389.859</b> | <b>40.739.264</b> | <b>38.184.529</b> |
| 2                       | I. Imobilizari necorporale                                    | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3                       | II. Imobilizari corporale                                     | 43.329.725        | 40.679.130        | 38.124.395        |
| 4                       | III. Imobilizari financiare                                   | 60.134            | 60.134            | 60.134            |
| 5                       | <b>B ACTIVE CIRCULANTE</b>                                    | <b>51.759.958</b> | <b>53.378.021</b> | <b>53.671.020</b> |
| 6                       | I. STOCURI                                                    | 16.764.020        | 17.154.422        | 17.479.561        |
| 7                       | II. CREANTE                                                   | 33.970.176        | 35.932.133        | 36.002.408        |
| 8                       | III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9                       | IV. CASA SI CONTURI LA BANCII                                 | 1.025.762         | 291.466           | 189.051           |
| 10                      | <b>C.CHELTUIELI IN AVANS</b>                                  | <b>73.680</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 11                      | D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN | 4.286.719         | 4.007.352         | 3.812.899         |
| 12                      | E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE     | 37.197.380        | 39.890.982        | 41.256.837        |

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

|    |                                              |                   |                   |                   |
|----|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 13 | <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> | <b>80.587.239</b> | <b>80.630.246</b> | <b>79.441.366</b> |
| 14 | I. VENITURI IN AVANS                         | 10.349.539        | 9.479.687         | 8.601.284         |
| 15 | <b>J. CAPITAL SI REZERVE:</b>                |                   |                   |                   |
| 16 | I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT                   | 51.793.803        | 51.793.803        | 51.793.803        |
| 17 | III.REZERVE DIN REEVALUARE                   | 33.556.971        | 33.556.971        | 33.556.971        |
| 18 | IV.REZERVE                                   | 1.248.291         | 1.248.291         | 1.248.291         |
| 19 | V.REZULTATUL REPORTAT                        | -6.335.481        | -6.011.826        | -5.968.819        |
| 20 | VI.REZULTATUL EXERCITIULUI                   | 323.655           | 43.007            | -1.188.880        |
| 21 | Repartizarea profitului                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22 | CAPITALURI PROPRII - TOTAL                   | 80.587.239        | 80.630.246        | 79.441.366        |
| 23 | <b>CAPITALURI - TOTAL</b>                    | <b>80.587.239</b> | <b>80.630.246</b> | <b>79.441.366</b> |
|    | <b>ACTIV=PASIV</b>                           | <b>80.587.239</b> | <b>80.630.246</b> | <b>79.441.366</b> |

## II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

|                                                   | 2023             | 2024             | 2025             |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. Cifra de afaceri                               | 9.650.002        | 5.434.569        | 3.878.213        |
| Productia vanduta                                 | 7.691.413        | 4.324.717        | 3.874.120        |
| Venituri din vanzarea marfurilor                  | 1.958.589        | 1.109.852        | 4.093            |
| Venituri din subventii de exploatare              | 142.990          | 439.121          | 159.863          |
| 2. Variatia stocurilor – Sold C/D                 | -977.164         | 445.537          | 599.337          |
| 3. Alte venituri din exploatare                   | 226.916          | 1.528.135        | 1.738.540        |
| <b>Venituri din exploatare TOTAL</b>              | <b>9.042.744</b> | <b>7.847.362</b> | <b>6.375.953</b> |
| Cheltuieli cu mat. prime si materiale consumabile | 1.078.575        | 692.839          | 333.721          |
| Alte cheltuieli. materiale                        | 11.525           | 22.212           | 28.232           |
| Cheltuieli privind utilitatile                    | 308.741          | 230.270          | 219.073          |
| Cheltuieli privind marfurile                      | 2.077.193        | 1.053.578        | 4.776            |
| Cheltuieli cu personalul                          | 1.903.083        | 2.038.596        | 1.979.324        |
| a) Salarii                                        | 1.866.353        | 2.000.053        | 1.941.355        |
| b) Chelt. cu asigurarile si protectia sociala     | 36.730           | 38.543           | 37.969           |
| Ajustarea valorii imobilizarilor                  | 1.705.877        | 2.403.140        | 2.326.136        |
| Cheltuieli                                        | 1.705.877        | 2.403.140        | 2.326.136        |
| Ajustarea valorii activelor circulante            | -50.464          | -108.195         | 712.683          |

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

|                                                                  |                  |                  |                   |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Cheltuieli                                                       | 0                | 0                | 1.211.066         |
| Venituri                                                         | 50.464           | 108.195          | 498.383           |
| Alte cheltuieli de exploatare, din care:                         | 1.684.124        | 1.469.067        | 1.960.910         |
| Chelt. privind prestatiile externe                               | 1.006.817        | 869.533          | 940.435           |
| Chelt. cu alte impozite, taxe                                    | 247.775          | 265.226          | 322.473           |
| Chelt. cu despagubiri, donatii si active cedate                  | 429.532          | 334.308          | 698.002           |
| Ajustari priv. provizioane ptr. riscuri si cheltuieli, din care: | 0                | 0                | 0                 |
| Cheltuieli                                                       | 0                | 0                | 0                 |
| Venituri                                                         | 0                | 0                | 0                 |
| <b>Cheltuieli de exploatare TOTAL</b>                            | <b>8.718.654</b> | <b>7.801.507</b> | <b>7.564.855</b>  |
| <b>Rezultatul din exploatare-profit/pierdere(-)</b>              | <b>324.090</b>   | <b>45.855</b>    | <b>-1.188.902</b> |
| Venituri din dobânzi                                             | 20               | 22               | 22                |
| Alte venituri financiare                                         | 0                | 0                | 0                 |
| <b>Venituri financiare – TOTAL</b>                               | <b>20</b>        | <b>22</b>        | <b>22</b>         |
| Ajusari privind imobilizarile financiare                         | 0                | 0                | 0                 |
| Cheltuieli                                                       | 0                | 0                | 0                 |
| Venituri                                                         | 0                | 0                | 0                 |
| Chelt. privind dobânzile                                         | 0                | 0                | 0                 |
| Alte cheltuieli financiare                                       | 455              | 0                | 0                 |
| <b>Cheltuieli financiare – TOTAL</b>                             | <b>455</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| <b>Rezultatul financiar-profit/pierdere(-)</b>                   | <b>-435</b>      | <b>22</b>        | <b>22</b>         |
| <b>Rezultatul curent – profit/pierdere(-)</b>                    | <b>323.655</b>   | <b>45.877</b>    | <b>-1.188.880</b> |
| Cheltuieli extraordinare                                         | 0                | 0                | 0                 |
| Rezultatul extraordinar                                          | 0                | 0                | 0                 |
| Venituri totale                                                  | 9.042.764        | 7.847.384        | 6.375.975         |
| Cheltuieli totale                                                | 8.719.109        | 7.801.507        | 7.564.855         |
| Rezultatul brut – profit()/pierdere(-)                           | 323.655          | 45.877           | -1.188.880        |
| Impozitul pe profit                                              | 0                | 2.870            | 0                 |
| <b>Rezultatul net – profit()/pierdere(-)</b>                     | <b>323.655</b>   | <b>43.007</b>    | <b>-1.188.880</b> |

| Anul | Profituri/pierdere<br>-lei- | Total active<br>curente<br>-lei- | Total pasive curente<br>-lei- |
|------|-----------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 2023 | 323.655                     | 80.587.239                       | 80.587.239                    |
| 2024 | 43.007                      | 80.630.246                       | 80.630.246                    |

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

|      |            |            |            |
|------|------------|------------|------------|
| 2025 | -1.188.880 | 79.441.366 | 79.441.366 |
|------|------------|------------|------------|

III. Cash-flow – schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare:

| INDICATOR                                       | PERIOADA      |               |               |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                 | 2023<br>-lei- | 2024<br>-lei- | 2025<br>-lei- |
| Rezultatul net al exercitiului                  | 323.655       | 43.007        | -1.188.880    |
| Amortizarea inclusa in cost                     | 1.705.877     | 2.403.140     | 2.326.136     |
| Variatia stocurilor                             | -977.164      | -1.167        | -388.303      |
| Variatia creantelor                             | -2.065.330    | -1.961.957    | -7.111        |
| Variatia furnizorilor si clientilor creditori   | -1.065.450    | 190.453       | -212.569      |
| A. FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE           | -2.078.412    | 673.476       | 529.273       |
| Variatia activelor imobilizate                  | 2.578.314     | -1.407.772    | 228.599       |
| B. FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII           | 2.578.314     | -1.407.772    | 228.599       |
| Variatia datoriilor si imprumuturilor asimilate | 0             | 0             | 0             |
| Variatia altor datorii                          | 0             | 0             | 18.116        |
| Variatia capitalului social                     | 0             | 0             | 0             |
| C. FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA              | 0             | 0             | 18.116        |
| Variatia altor elemente de activ                | 0             | 0             | 0             |
| Variatia altor elemente de pasiv                | 0             | 0             | -878.403      |
| D. FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI          | 0             | 0             | -878.403      |
| E. FLUX DE NUMERAR TOTAL                        | 499.902       | -734.296      | -102.415      |
| F. NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI               | 1.025.762     | 291.466       | 189.051       |
| G. NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI               | 525.860       | 1.025.762     | 291.466       |

## IV. INDICATORI ECONOMICI

### 1. Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2023 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 84,63%

Solvabilitatea patrimonială 2024 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 85,67%

Solvabilitatea patrimonială 2025 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 86,49%

# RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

## 2. Gradul de îndatorare

Gradul de îndatorare 2023= Datorii totale/Total activ x 100 = 4,50%

Gradul de îndatorare 2024= Datorii totale/Total activ x 100 = 4,26%

Gradul de îndatorare 2025= Datorii totale/Total activ x 100 = 4,15%

## 3.Rata rentabilității economice

Rata rentabilității economice 2023 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = 0,34%

Rata rentabilitatii economice 2024 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = 0,05%

Rata rentabilitatii economice 2025 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = - 1,29%

## 4.Rata profitului

Rata profitului 2023 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 3,35%

Rata profitului 2024 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 0,84%

Rata profitului 2025 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = -30,66%

## 5.Rata capitalului social

Rata capitalului social 2023 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 0,62%

Rata capitalului social 2024 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 0,08%

Rata capitalului social 2025 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = -2,30%

## 6.Valoarea contabilă a acțiunii

Valoarea contabilă/acțiune 2023 = Activ net / Număr acțiuni = 0,156 lei/acțiune

Valoarea contabilă/acțiune 2024 = Activ net / Număr acțiuni = 0,156 lei/acțiune

Valoarea contabilă/acțiune 2025 = Activ net / Număr acțiuni = 0,153 lei/acțiune

a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

- imobilizarile corporale, în anul 2025 sunt în valoare de 38.124.395 lei reprezentand 41,50% din total active.
- creantele, care în anul 2025 sunt in valoarea de 36.002.408 lei, reprezentand 39,19% din total active.
- Stocurile, care în anul 2025 sunt in valoarea de 17.479.561 lei, reprezentand 19,03% din total active.

## RAPORT ANUAL 2025 -CEREALCOM S.A.

Total active curente în anul 2025 se ridica la 53.671.020 lei, in timp ce in anul 2024 se ridicau la 53.378.021 lei.

Total pasive curente în anul 2025 se ridica la 3.812.899 lei, in timp ce in anul 2024 se cifrau la 4.007.352 lei.

b) Analizând cifra de afaceri din ultimii 3 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri netă 2023 = 9.650.002 lei;
- Cifra de afaceri neta 2024 = 5.434.569 lei;
- Cifra de afaceri neta 2025 = 3.878.213 lei.

In anul 2025 cifra de afaceri a scazut cu 28,6% fata de cifra de afaceri a anului 2024.

➤ În ultimii 3 ani, societatea a avut următoarele investiții:

| Anul | Valoarea investițiilor (achizitii si modernizari) |
|------|---------------------------------------------------|
|      | -lei-                                             |
| 2023 | 13.376.057                                        |
| 2024 | 82.676                                            |
| 2025 | 244.700                                           |

În vederea informarii corespunzatoare a acționarilor și a potentialilor investitori conform Regulamentului A.S.F. nr.5/2018 cu modificarile ulterioare, raportul anual este disponibil și pe internet la următoarea adresa: [www.cerealcomteleorman.ro](http://www.cerealcomteleorman.ro)

**Presedinte al Consiliului de Administratie,  
Lucuțar Tudor Felix**

Semnatura .....



|                                      |                                                                                     |                                     |                                |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Bifați numai dacă este cazul:</b> | <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București        | S1002_A1 0.0 / 27.03.2026           | Tip situație financiară: BL    |
|                                      | <input type="checkbox"/> Sucursala                                                  | <input checked="" type="radio"/> An | <input type="radio"/> Semestru |
|                                      | <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic                          | Anul                                | 2025                           |
|                                      | <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris | Suma de control                     | 51.793.803                     |

|                                |                                                                                            |        |                                                      |                                         |     |            |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----|------------|
| Entitatea                      | CEREALCOM SA                                                                               |        |                                                      |                                         |     |            |
| Adresa                         | Județ                                                                                      | Sector | Localitate                                           |                                         |     |            |
|                                | Teleorman                                                                                  |        | Alexandria                                           |                                         |     |            |
|                                | Strada                                                                                     | Nr.    | Bloc                                                 | Scara                                   | Ap. | Telefon    |
|                                | STR. SOS. TURNU MAGURELE                                                                   | 1      |                                                      |                                         |     | 0247311659 |
| Număr din registrul comerțului | J1997000265340                                                                             |        | Cod unic de înregistrare                             | 9 6 2 5 0 2 0                           |     |            |
| Forma de proprietate           | 34--Societati pe actiuni                                                                   |        | Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) | 2 5 4 9 0 0 C U S T 4 Q X 8 Y H 4 S 1 9 |     |            |
|                                | <input type="radio"/> CAEN 2024 (Rev.2) <input checked="" type="radio"/> CAEN 2025 (Rev.3) |        |                                                      |                                         |     |            |

|                                                                                                  |                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)                                           | Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)                       |
| 0111--Cultivarea cerealelor (excluzând orezul), plantelor leguminoase și a plantelor oleaginoase | 0111--Cultivarea cerealelor (excluzând orezul), plantelor leguminoase și a plantelor oleaginoase |

|                                                                                                             |                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Situații financiare anuale</b><br>(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) | <b>Raportări anuale</b>                                                                                                                                           |
| <input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public                      | <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 |
| <input type="radio"/> Entități mici                                                                         | <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii                                                                               |
| <input type="radio"/> Microentități                                                                         | <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European                               |
| <input type="checkbox"/> Entități de interes public                                                         | <input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European                                                    |
|                                                                                                             | <input type="checkbox"/> 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România     |

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

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

|              |                    |            |
|--------------|--------------------|------------|
| Indicatori : | Capitaluri - total | 79.441.366 |
|              | Capital subscris   | 51.793.803 |
|              | Profit/ pierdere   | -1.188.880 |

|                                                                                              |                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII) | INTOCMIT,                                    |
| Nume și prenume                                                                              | Nume și prenume                              |
| LUCUTAR TUDOR FELIX                                                                          | PREDUT VASILE CORNEL                         |
| Semnătura                                                                                    | Calitatea                                    |
|                                                                                              | 11--DIRECTOR ECONOMIC                        |
|                                                                                              | Nr.de înregistrare în organismul profesional |
|                                                                                              | CIF/CUI membru CECCAR                        |

|                                                                             |                                                              |                                                                                                |                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? | <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU | Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?       | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU |
| Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?        | <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU | Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU |

|                                                                  |               |
|------------------------------------------------------------------|---------------|
| AUDITOR                                                          |               |
| Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit |               |
| CONFIDENT EXPERT CP SRL                                          |               |
| Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS                           | CIF/ CUI      |
| FA354                                                            | 7 1 3 8 3 0 3 |

|                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Semnătura                                                                                        |
|                                                                                                  |
| Semnătura electronică                                                                            |
| Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/> |
| Formular VALIDAT                                                                                 |

**BILANT**  
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului<br><br>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                           | Nr.rd.<br>OMF nr<br>2036/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sold la:   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                            |                                   |            | 01.01.2025 | 31.12.2025 |
| A                                                                                                                                                          |                                   | B          | 1          | 2          |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                               |                                   |            |            |            |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                          |                                   |            |            |            |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                  | 01                                | 01         | 0          | 0          |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                            | 02                                | 02         | 0          | 0          |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                                | 03         | 0          | 0          |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)                                                                                                                           | 04                                | 04         | 0          | 0          |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)                                                                    | 05                                | 05         | 0          | 0          |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)                                                                                                                               | 06                                | 06         | 0          | 0          |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>                                                                                                                                 | 07                                | 07         | 0          | 0          |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                           |                                   |            |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08                                | 08         | 27.494.236 | 26.597.058 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09                                | 09         | 13.181.805 | 11.525.238 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                                | 10         | 3.089      | 2.099      |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11                                | 11         | 0          | 0          |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)                                                                                                | 12                                | 12         | 0          | 0          |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)                                                                                                 | 13                                | 13         | 0          | 0          |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)                                                                      | 14                                | 14         | 0          | 0          |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)                                                                                                       | 15                                | 15         | 0          | 0          |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)                                                                                                                              | 16                                | 16         | 0          | 0          |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>                                                                                                                                | 17                                | 17         | 40.679.130 | 38.124.395 |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                         |                                   |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                                | 18         | 0          | 0          |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                                | 19         | 43.719     | 43.719     |
| 3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                                | 20         | 0          | 0          |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21                                | 21         | 0          | 0          |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               | 22                                | 22         | 0          | 0          |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23                                | 23         | 16.415     | 16.415     |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>                                                                                                                                | 24                                | 24         | 60.134     | 60.134     |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>                                                                                                       | 25                                | 25         | 40.739.264 | 38.184.529 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                |                                   |            |            |            |

|                                                                                                                                                                                                          |    |           |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|------------|------------|
| F10 - pag. 2                                                                                                                                                                                             |    |           |            |            |
| <b>I. STOCURI</b>                                                                                                                                                                                        |    |           |            |            |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                                | 26 | 26        | 262.678    | 51.051     |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27 | 27        | 449.901    | 120.952    |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28        | 1.736      | 930.615    |
| 4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)                                                                                                                                                                            | 29 | 29        | 16.440.107 | 16.376.943 |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30        | 17.154.422 | 17.479.561 |
| <b>II. CREANȚE</b>                                                                                                                                                                                       |    |           |            |            |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)                                                                                       | 31 | 31        | 34.691.740 | 34.756.253 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                          | 32 | 32        | 0          | 0          |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)                                                                                                        | 33 | 33        | 0          | 0          |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)                                                     | 34 | 34        | 1.240.393  | 1.246.155  |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35        | 0          | 0          |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36 | 35a (301) | 0          | 0          |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>                                                                                                                                                                        | 37 | 36        | 35.932.133 | 36.002.408 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |    |           |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                               | 38 | 37        | 0          | 0          |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                   | 39 | 38        | 0          | 0          |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 39        | 0          | 0          |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>                                                                                                                                                                      |    |           |            |            |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                     | 41 | 40        | 291.466    | 189.051    |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 41        | 53.378.021 | 53.671.020 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>                                                                                                                                                       |    |           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44 | 43        | 0          | 0          |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 45 | 44        | 0          | 0          |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                           |    |           |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                       | 46 | 45        | 0          | 0          |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                              | 47 | 46        | 0          | 0          |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                      | 48 | 47        | 3.274      | 3.274      |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                  | 49 | 48        | 2.050.386  | 1.837.817  |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                            | 50 | 49        | 0          | 0          |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                  | 51 | 50        | 0          | 0          |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)                                                                                               | 52 | 51        | 0          | 0          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |    |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|------------|------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 1.953.692  | 1.971.808  |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 54 | 53 | 4.007.352  | 3.812.899  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 55 | 54 | 39.890.982 | 41.256.837 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 56 | 55 | 80.630.246 | 79.441.366 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |    |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                                    | 57 | 56 | 0          | 0          |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                           | 58 | 57 | 0          | 0          |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 59 | 58 | 0          | 0          |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 60 | 59 | 0          | 0          |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 61 | 60 | 0          | 0          |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 62 | 61 | 0          | 0          |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                                     | 63 | 62 | 0          | 0          |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 64 | 63 | 0          | 0          |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 65 | 64 | 0          | 0          |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |            |            |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 66 | 65 | 0          | 0          |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 67 | 66 | 0          | 0          |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 68 | 67 | 0          | 0          |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 69 | 68 | 0          | 0          |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |    |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 70 | 69 | 0          | 0          |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 71 | 70 | 0          | 0          |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 72 | 71 | 0          | 0          |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 73 | 72 | 9.479.687  | 8.601.284  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 74 | 73 | 9.479.687  | 8.601.284  |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 75 | 74 | 0          | 0          |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)                                                                                                                                                                                                                                                                       | 76 | 75 | 0          | 0          |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 76 | 0          | 0          |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 78 | 77 | 0          | 0          |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 79 | 78 | 0          | 0          |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 80 | 79 | 9.479.687  | 8.601.284  |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |    |            |            |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |    |            |            |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 81 | 80 | 51.793.803 | 51.793.803 |

|                                                                             |     |     |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  | 0          | 0          |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                            | 83  | 82  | 0          | 0          |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  | 0          | 0          |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  | 0          | 0          |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                                 | 86  | 85  | 51.793.803 | 51.793.803 |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  | 0          | 0          |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  | 33.556.971 | 33.556.971 |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                          |     |     |            |            |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                | 89  | 88  | 1.248.291  | 1.248.291  |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  | 0          | 0          |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                  | 91  | 90  | 0          | 0          |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                 | 92  | 91  | 1.248.291  | 1.248.291  |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                   | 93  | 92  | 0          | 0          |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  | 0          | 0          |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  | 0          | 0          |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)        | 96  | 95  | 0          | 0          |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)                                                     | 97  | 96  | 6.011.826  | 5.968.819  |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |            |            |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)                                                     | 98  | 97  | 43.007     | 0          |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)                                                     | 99  | 98  | 0          | 1.188.880  |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 100 | 99  | 0          | 0          |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 80.630.246 | 79.441.366 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 102 | 101 | 0          | 0          |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                            | 103 | 102 | 0          | 0          |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 80.630.246 | 79.441.366 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LUCUTAR TUDOR FELIX

Semnătura



Numele și prenumele

PREDUT VASILE CORNEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------------|-----------|
|                                                                                                                                                        |                                   |              | 2024                 | 2025      |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                    |                                   |              |                      |           |
| A                                                                                                                                                      |                                   | B            | 1                    | 2         |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                                             | 01                                | 01           | 5.434.569            | 3.878.213 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                                        | 02                                | 01a<br>(301) | 5.434.569            | 3.878.213 |
| — din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național                                                          |                                   | 01b<br>(312) |                      |           |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                                     | 03                                | 02           | 4.324.717            | 3.874.120 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                             | 04                                | 03           | 1.109.852            | 4.093     |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                                 | 05                                | 04           | 0                    | 0         |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 <sup>+</sup> ) |                                   | 05           |                      |           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                                         | 06                                | 06           | 0                    | 0         |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                              |                                   |              |                      |           |
| Sold C                                                                                                                                                 | 07                                | 07           | 445.537              | 599.337   |
| Sold D                                                                                                                                                 | 08                                | 08           | 0                    | 0         |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)                                                                        | 09                                | 09           | 0                    | 0         |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                                         | 10                                | 10           | 0                    | 0         |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                                           | 11                                | 11           | 0                    | 0         |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                                           | 12                                | 12           | 439.121              | 159.863   |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                                      | 13                                | 13           | 1.528.135            | 1.738.540 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                                          | 14                                | 14           | 0                    | 0         |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                             | 15                                | 15           | 0                    | 0         |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)                                                                                          | 16                                | 16           | 7.847.362            | 6.375.953 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                                            | 17                                | 17           | 692.992              | 333.924   |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                                         | 18                                | 18           | 22.212               | 28.232    |
| b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:                                                                                                  | 19                                | 19           | 230.270              | 219.073   |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                                    | 20                                | 19a<br>(302) | 230.270              | 219.073   |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                                              | 21                                | 19b<br>(303) | 0                    | 0         |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                               | 22                                | 20           | 1.053.578            | 4.776     |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                                  | 23                                | 21           | 153                  | 203       |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                                | 24                                | 22           | 2.038.596            | 1.979.324 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                                        | 25                                | 23           | 2.000.053            | 1.941.355 |

|                                                                                                                                                                                     |    |              |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------|-----------|
|                                                                                                                                                                                     |    |              |           |           |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                                                                      | 26 | 24           | 38.543    | 37.969    |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)                                                                                        | 27 | 25           | 2.403.140 | 2.326.136 |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)                                                                                                         | 28 | 25a<br>(306) | 2.403.140 | 2.326.136 |
| a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                               | 29 | 26           | 0         | 0         |
| a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                               | 30 | 27           | 0         | 0         |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                                    | 31 | 28           | -108.195  | 712.683   |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                         | 32 | 29           | 0         | 1.211.066 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                           | 33 | 30           | 108.195   | 498.383   |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)                                                                                                           | 34 | 31           | 1.469.067 | 1.960.910 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                  | 35 | 32           | 640.201   | 734.968   |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:                                                                                             | 36 | 33           | 229.332   | 205.467   |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)                                                                                                                                                | 37 | 33a<br>(307) | 0         | 0         |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)                                                                                                                                    | 38 | 33b<br>(308) | 23.995    | 21.744    |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)                                                                                                                                                 | 39 | 33c<br>(309) | 0         | 0         |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:                                                                                              | 40 | 33d<br>(310) | 0         | 0         |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 41 | 33e<br>(311) | 0         | 0         |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:                                                                                                                                 | 42 | 33f<br>(312) | 0         | 0         |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 43 | 33g<br>(313) | 0         | 0         |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:                                                                                                                                | 44 | 33h<br>(314) | 0         | 0         |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 45 | 33i<br>(315) | 0         | 0         |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | 46 | 33j<br>(316) | 265.226   | 322.473   |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                       | 47 | 34           | 0         | 0         |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                 | 48 | 35           | 0         | 0         |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                        | 49 | 36           | 0         | 0         |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                    | 50 | 37           | 334.308   | 698.002   |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                         |    | 38           |           |           |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                    | 51 | 39           | 0         | 0         |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                              | 52 | 40           | 0         | 0         |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                | 53 | 41           | 0         | 0         |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b><br>(rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)                                                                                                   | 54 | 42           | 7.801.507 | 7.564.855 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>                                                                                                                                       |    |              |           |           |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                              | 55 | 43           | 45.855    | 0         |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                            | 56 | 44           | 0         | 1.188.902 |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                        | 57 | 45           | 0         | 0         |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                           | 58 | 46           | 0         | 0         |

|                                                                                                                                                                                                                      |    |              |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------|-----------|
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                                                   | 59 | 47           | 22        | 22        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                                            | 60 | 48           | 0         | 0         |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                                                          | 61 | 49           | 0         | 0         |
| 16. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                                                          | 62 | 50           | 0         | 0         |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)                                                                                                                                                      | 63 | 51           | 0         | 0         |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                                                 | 64 | 52           | 22        | 22        |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                                                      | 65 | 53           | 0         | 0         |
| - Cheltuieli (ct. 686)                                                                                                                                                                                               | 66 | 54           | 0         | 0         |
| - Venituri (ct. 786)                                                                                                                                                                                                 | 67 | 55           | 0         | 0         |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)                                                                                                                                                                           | 68 | 56           | 0         | 0         |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                                           | 69 | 57           | 0         | 0         |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)                                                                                                                                                             | 70 | 58           | 0         | 0         |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                                                  | 71 | 59           | 0         | 0         |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                                                                                                          |    |              |           |           |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                                                                                                               | 72 | 60           | 22        | 22        |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                                                                                                             | 73 | 61           | 0         | 0         |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                                                                                                                                                                 | 74 | 62           | 7.847.384 | 6.375.975 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                                                                                                                                                               | 75 | 63           | 7.801.507 | 7.564.855 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                                                                                                                                                               |    |              |           |           |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                                                                                                                                                               | 76 | 64           | 45.877    | 0         |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                                                                                                                                                             | 77 | 65           | 0         | 1.188.880 |
| 20. Impozitul pe profit (ct. 691)                                                                                                                                                                                    | 78 | 66           | 2.870     | 0         |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 694) | 79 | 66a<br>(304) | 0         | 0         |
| 22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)  | 80 | 66b<br>(305) | 0         | 0         |
| — Impozitul specific unor activități (ct. 695)                                                                                                                                                                       |    | 67           |           |           |
| 23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)                                                                                                                     | 81 | 67a<br>(317) | 0         | 0         |
| 24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)                                                                                                                                                 | 82 | 68           | 0         | 0         |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>                                                                                                                                                       |    |              |           |           |
| - Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)                                                                                                                                                            | 83 | 69           | 43.007    | 0         |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)                                                                                                                                                          | 84 | 70           | 0         | 1.188.880 |

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

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUCUTAR TUDOR FELIX

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

PREDUT VASILE CORNEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Predut Vasile Cornel".

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat                                                                                   |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati                         |                                  | Sume                                   |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--|
| A                                                                                                                        |  |                                    | B            | 1                                  |                                  | 2                                      |  |
| Unitați care au înregistrat profit                                                                                       |  | 01                                 | 01           |                                    |                                  |                                        |  |
| Unitați care au înregistrat pierdere                                                                                     |  | 02                                 | 02           | 1                                  |                                  | 1.188.880                              |  |
| Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere                                                                |  | 03                                 | 03           |                                    |                                  |                                        |  |
| II Date privind platile restante                                                                                         |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care:                | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |  |
| A                                                                                                                        |  |                                    | B            | 1=2+3                              | 2                                | 3                                      |  |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      |  | 04                                 | 04           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                |  | 05                                 | 05           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| - peste 30 de zile                                                                                                       |  | 06                                 | 06           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| - peste 90 de zile                                                                                                       |  | 07                                 | 07           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| - peste 1 an                                                                                                             |  | 08                                 | 08           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)                                             |  | 09                                 | 09           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate              |  | 10                                 | 10           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                              |  | 11                                 | 11           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 |  | 12                                 | 12           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                    |  | 13                                 | 13           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| - alte datorii sociale                                                                                                   |  | 14                                 | 14           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  |  | 15                                 | 15           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               |  | 16                                 | 16           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                |  | 17                                 | 17           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  |  | 18                                 | 17a<br>(301) | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       |  | 19                                 | 18           | 0                                  | 0                                | 0                                      |  |
| III. Numar mediu de salariați                                                                                            |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2024                         |                                  | 31.12.2025                             |  |
| A                                                                                                                        |  |                                    | B            | 1                                  |                                  | 2                                      |  |
| Numar mediu de salariați                                                                                                 |  | 20                                 | 19           | 23                                 |                                  | 19                                     |  |
| Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         |  | 21                                 | 20           | 20                                 |                                  | 17                                     |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |  |                                    |              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.                       | Sume (lei)                             |  |
| A                                                                                                                        |  |                                    |              |                                    | B                                | 1                                      |  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |  |                                    |              | 22                                 | 21                               | 0                                      |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               |  |                                    |              | 23                                 | 22                               | 0                                      |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             |  |                                    |              | 24                                 | 23                               | 0                                      |  |

|                                                                                                                                                                       |                                    |              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|------------|------------|
| F30 - pag. 2                                                                                                                                                          |                                    |              |            |            |
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                       | 25                                 | 24           | 0          |            |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                    | 26                                 | 25           | 0          |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:                                                                                             | 27                                 | 26           | 0          |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 28                                 | 27           | 0          |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                     | 29                                 | 28           | 0          |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 30                                 | 29           | 0          |            |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                                                        | 31                                 | 30           | 0          |            |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                                              | 32                                 | 31           | 0          |            |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                                           | 33                                 | 32           | 0          |            |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                                             | 34                                 | 33           | 0          |            |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile                                                                                                                     | 35                                 | 33a<br>(316) | 0          |            |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36                                 | 33b<br>(317) | 0          |            |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                          | 37                                 | 34           | 0          |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                         | 38                                 | 35           | 0          |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                                 | 39                                 | 36           | 0          |            |
| V. Tichete acordate salariaților                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.   | Sume (lei) |            |
| A                                                                                                                                                                     |                                    | B            | 1          |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40                                 | 37           | 63.680     |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41                                 | 37a<br>(302) | 0          |            |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)                                                                                             | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025  | Nr.<br>rd.   | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| A                                                                                                                                                                     |                                    | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                                                | 42                                 | 38           | 0          | 0          |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43                                 | 38a<br>(318) | 0          | 0          |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)                                                                                                                                 | 44                                 | 39           | 0          | 0          |
| - din fonduri publice                                                                                                                                                 | 45                                 | 40           | 0          | 0          |
| - din fonduri private                                                                                                                                                 | 46                                 | 41           | 0          | 0          |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                                               | 47                                 | 42           | 0          | 0          |
| - cheltuieli curente                                                                                                                                                  | 48                                 | 43           | 0          | 0          |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                                               | 49                                 | 44           | 0          | 0          |
| VII. Cheltuieli de inovare ***)                                                                                                                                       | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025  | Nr.<br>rd.   | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| A                                                                                                                                                                     |                                    | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                                 | 50                                 | 45           | 0          | 0          |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51                                 | 45a<br>(319) | 0          | 0          |
| VIII. Alte informații                                                                                                                                                 | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025  | Nr.<br>rd.   | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| A                                                                                                                                                                     |                                    | B            | 1          | 2          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52                                 | 46           | 0          | 0          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                              | 53 | 46a<br>(303) | 0          | 0          |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) | 0          | 0          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 | 47           | 0          | 0          |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) | 0          | 0          |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) | 0          | 0          |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 | 48           | 102.934    | 102.934    |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)                                                                                                                                                                                                                  | 59 | 49           | 42.800     | 42.800     |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           | 40.800     | 40.800     |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           | 2.000      | 2.000      |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52           | 0          | 0          |
| - detineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) | 0          | 0          |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           | 0          | 0          |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 65 | 54           | 60.134     | 60.134     |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           | 60.134     | 60.134     |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56           | 0          | 0          |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                                                                                         | 68 | 57           | 54.336.335 | 53.839.436 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           | 0          | 0          |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) | 0          | 0          |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           | 0          | 0          |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60           | 175.799    | 175.799    |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)                                                                                                                                                                                                | 73 | 61           | 31.286     | 27.070     |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62           | 4.736      | 8.133      |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 75 | 63           | 9.513      | 1.900      |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76 | 64           | 0          | 0          |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 65           | 0          | 0          |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 78 | 66           | 17.037     | 17.037     |
| Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 79 | 67           | 0          | 0          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|------------|------------|
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente<br>(din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                        | 80  | 68           | 0          | 0          |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate<br>nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                                        | 81  | 69           | 0          | 0          |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul<br>de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct.<br>436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct.<br>4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct.<br>446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           | 0          | 0          |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473),<br>din care:                                                                                                                                                                                                                    | 83  | 71           | 1.033.308  | 1.043.286  |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu<br>actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din<br>operatiuni în participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                                         | 84  | 72           | 0          | 0          |
| - alte creante în legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decât creantele în legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului)<br>(din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)                                                                             | 85  | 73           | 1.033.308  | 1.043.286  |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie'<br>reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii<br>și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                                                                                         | 86  | 74           | 0          | 0          |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                                                                                                                     | 87  | 75           | 0          | 0          |
| - de la nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                           | 88  | 76           | 0          | 0          |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct.<br>4538)                                                                                                                                                                                                                         | 89  | 76a<br>(313) | 0          | 0          |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor<br>economici ****)                                                                                                                                                                                                                              | 90  | 77           | 0          | 0          |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506<br>+ 507 + din ct.508), din care:                                                                                                                                                                                              | 91  | 78           | 0          | 0          |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                         | 92  | 79           | 0          | 0          |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                            | 93  | 80           | 0          | 0          |
| - acțiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                | 94  | 81           | 0          | 0          |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                            | 95  | 82           | 0          | 0          |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                               | 96  | 82a<br>(320) | 0          | 0          |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                                      | 97  | 83           | 0          | 0          |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )                                                                                                                                                                                                                                                          | 98  | 84           | 13.222     | 3.561      |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                                           | 99  | 85           | 13.222     | 3.561      |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                                        | 100 | 86           | 0          | 0          |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                                       | 101 | 87           | 260.717    | 167.964    |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                | 102 | 88           | 260.717    | 167.964    |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                                        | 103 | 89           | 0          | 0          |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                                             | 104 | 90           | 0          | 0          |
| - conturi curente în valută deschise la bănci<br>nerezidente                                                                                                                                                                                                                                  | 105 | 91           | 0          | 0          |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                                       | 106 | 92           | 17.514     | 17.514     |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de<br>încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                                 | 107 | 93           | 17.514     | 17.514     |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din<br>ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                                  | 108 | 94           | 0          | 0          |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 +<br>116 + 119 + 122 + 128)                                                                                                                                                                                                          | 109 | 95           | 22.967.676 | 21.015.468 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|-----------|-----------|
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> ) (din ct. 519), (rd. 97+98)                                                                                           | 110 | 96            | 0         | 0         |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 111 | 97            | 0         | 0         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 98            | 0         | 0         |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd. 100+101)                                                                                | 113 | 99            | 0         | 0         |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 114 | 100           | 0         | 0         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 115 | 101           | 0         | 0         |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102           | 0         | 0         |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)                                                                                                                                                                                                            | 117 | 103           | 0         | 0         |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104           | 0         | 0         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105           | 0         | 0         |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                                                                                                     | 120 | 106           | 0         | 0         |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           | 0         | 0         |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) | 0         | 0         |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                                                                                                                 | 123 | 108           | 2.053.660 | 1.841.091 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109           | 0         | 0         |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) | 0         | 0         |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 74.180    | 71.108    |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)                                                                                                                                | 127 | 111           | 67.088    | 98.616    |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112           | 0         | 0         |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                | 129 | 113           | 74.677    | 106.646   |
| - fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114           | 0         | 0         |
| - alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                        | 131 | 115           | -7.589    | -8.030    |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                   | 132 | 116           | 0         | 0         |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                         | 133 | 117           | 0         | 0         |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 | 118           | 0         | 0         |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                   | 135 | 118a<br>(310) | 0         | 0         |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:                                                                                                                                                                                                                                   | 136 | 119           | 1.792.065 | 1.792.065 |

|                                                                                                                                                                                                                |                                   |               |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice                                                                                                                                                         | 137                               | 120           | 0                 | 0                 |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice                                                                                                                                                       | 138                               | 121           | 1.792.065         | 1.792.065         |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:                                                                                                          | 139                               | 122           | 18.980.683        | 17.212.588        |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>si decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581+467)                    | 140                               | 123           | 0                 | 0                 |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141                               | 124           | 9.500.996         | 8.611.304         |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                | 142                               | 125           | 9.479.687         | 8.601.284         |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           | 143                               | 126           | 0                 | 0                 |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienti (ct. 478)                                                                                                                        | 144                               | 127           | 0                 | 0                 |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                                                                                                                        | 145                               | 128           | 0                 | 0                 |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                            | 146                               | 128a<br>(311) | 0                 | 0                 |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                           | 147                               | 128b<br>(314) | 0                 | 0                 |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)                                                                                                                                            | 148                               | 129           | 0                 | 0                 |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  | 149                               | 130           | 51.793.803        | 51.793.803        |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                            | 150                               | 131           | 51.793.803        | 51.793.803        |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                          | 151                               | 132           | 0                 | 0                 |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                                | 152                               | 133           | 0                 | 0                 |
| - capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)                                                                                                                                                        | 153                               | 134           | 0                 | 0                 |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                                | 154                               | 135           | 81.809            | 80.589            |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                   | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          | 155                               | 136           | 0                 | 0                 |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                   | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                                   | 156                               | 137           | 0                 | 0                 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                                     | 157                               | 138           | 0                 | 0                 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                                  | 158                               | 139           | 0                 | 0                 |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii în conf.<br/>cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019,<br/>coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024</b>              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                   | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                         | 159                               | 140           | 0                 | 0                 |

| XII. Capital social vărsat                                                                                                                                                                                                       | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/ 2025 | Nr.<br>rd. | 31.12.2024 |       | 31.12.2025 |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|------------|-------|------------|-------|
|                                                                                                                                                                                                                                  |                                    |            | Suma (lei) | % 7)  | Suma (lei) | % 7)  |
| A                                                                                                                                                                                                                                |                                    | B          | Col.1      | Col.2 | Col.3      | Col.4 |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                                                                                                                          | 160                                | 141        | 51.793.803 | X     | 51.793.803 | X     |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)                                                                                                                                                                                   | 161                                | 142        | 0          | 0,00  | 0          | 0,00  |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală                                                                                                                                                                              | 162                                | 143        | 0          | 0,00  | 0          | 0,00  |
| - deținut de instituții publice de subord. locală                                                                                                                                                                                | 163                                | 144        | 0          | 0,00  | 0          | 0,00  |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:                                                                                                                                                                           | 164                                | 145        | 0          | 0,00  | 0          | 0,00  |
| - cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                                    | 165                                | 146        | 0          | 0,00  | 0          | 0,00  |
| - cu capital majoritar de stat                                                                                                                                                                                                   | 166                                | 147        | 0          | 0,00  | 0          | 0,00  |
| - cu capital minoritar de stat                                                                                                                                                                                                   | 167                                | 148        | 0          | 0,00  | 0          | 0,00  |
| - deținut de regii autonome                                                                                                                                                                                                      | 168                                | 149        | 0          | 0,00  | 0          | 0,00  |
| - deținut de societăți cu capital privat                                                                                                                                                                                         | 169                                | 150        | 48.161.158 | 92,99 | 48.161.158 | 92,99 |
| - deținut de persoane fizice                                                                                                                                                                                                     | 170                                | 151        | 3.632.645  | 7,01  | 3.632.645  | 7,01  |
| - deținut de alte entități                                                                                                                                                                                                       | 171                                | 152        | 0          | 0,00  | 0          | 0,00  |
|                                                                                                                                                                                                                                  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/ 2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei) |       |            |       |
| A                                                                                                                                                                                                                                |                                    | B          | 2024       | 2025  |            |       |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>       | 172                                | 153        | 0          | 0     |            |       |
| - către instituții publice centrale;                                                                                                                                                                                             | 173                                | 154        | 0          | 0     |            |       |
| - către instituții publice locale;                                                                                                                                                                                               | 174                                | 155        | 0          | 0     |            |       |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                   | 175                                | 156        | 0          | 0     |            |       |
|                                                                                                                                                                                                                                  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/ 2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei) |       |            |       |
| A                                                                                                                                                                                                                                |                                    | B          | 2024       | 2025  |            |       |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> | 176                                | 157        | 0          | 0     |            |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                                 | 177                                | 158        | 0          | 0     |            |       |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                              | 178                                | 159        | 0          | 0     |            |       |
| - către instituții publice locale                                                                                                                                                                                                | 179                                | 160        | 0          | 0     |            |       |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                 | 180                                | 161        | 0          | 0     |            |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                        | 181                                | 162        | 0          | 0     |            |       |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                              | 182                                | 163        | 0          | 0     |            |       |

|                                                                                                                                                                                 |                                   |               |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| - către instituții publice locale                                                                                                                                               | 183                               | 164           | 0                 | 0                 |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 184                               | 165           | 0                 | 0                 |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/2025 | Nr.<br>rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                                   | <b>B</b>      | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                  | 185                               | 165a<br>(312) | 0                 | 0                 |
| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>                                                                                                     | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/2025 | Nr.<br>rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                                   | <b>B</b>      | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       |
| - dividendele interimare repartizate 8)                                                                                                                                         | 186                               | 165b<br>(315) | 0                 | 0                 |
| <b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                                                                                                     | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/2025 | Nr.<br>rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                                   | <b>B</b>      | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:                                                                                       | 187                               | 166           | 0                 | 0                 |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                                                                                                              | 188                               | 167           | 0                 | 0                 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:                                                                                       | 189                               | 168           | 0                 | 0                 |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                                                                                                              | 190                               | 169           | 0                 | 0                 |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                                                                                                  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/2025 | Nr.<br>rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                                   | <b>B</b>      | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| Venituri obținute din activități agricole                                                                                                                                       | 191                               | 170           | 439.121           | 159.863           |
| <b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>                                                                                   | 192                               | 170a<br>(322) | 0                 | 0                 |
| - inundații                                                                                                                                                                     | 193                               | 170b<br>(323) | 0                 | 0                 |
| - secetă                                                                                                                                                                        | 194                               | 170c<br>(324) | 0                 | 0                 |
| - alunecări de teren                                                                                                                                                            | 195                               | 170d<br>(325) | 0                 | 0                 |

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LUCUTAR TUDOR FELIX

Numele și prenumele

PREDUT VASILE CORNEL

Semnatura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

*[Signature]*

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                                                                            | Nr.<br>rd. | Valori brute      |                |                  |                                       |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|----------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                       |            | Sold<br>initial   | Cresteri 1)    | Reduceri 2)      |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                                                                       |            |                   |                | Total            | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                                                                     | B          | 1                 | 2              | 3                | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                                      |            |                   |                |                  |                                       |                             |
| 1.Cheltuieli de constituire                                                                                           | 01         | 0                 | 0              | 0                | X                                     | 0                           |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare                                                                                            | 02         | 0                 | 0              | 0                | X                                     | 0                           |
| 3.Concesiuni,brevete, licente,<br>marci comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>necorporale | 03         | 98.804            | 0              | 1.220            | X                                     | 97.584                      |
| 4.Fond comercial                                                                                                      | 04         | 0                 | 0              | 0                | X                                     | 0                           |
| 5.Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale                                                | 05         | 0                 | 0              | 0                | X                                     | 0                           |
| 6.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                                                                 | 06         | 0                 | 0              | 0                | X                                     | 0                           |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>                                                                                           | <b>07</b>  | <b>98.804</b>     | <b>0</b>       | <b>1.220</b>     | <b>X</b>                              | <b>97.584</b>               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                                       |            |                   |                |                  |                                       |                             |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri                                                                                   | 08         | 14.857.940        | 244.700        | 424.056          | X                                     | 14.678.584                  |
| 2.Constructii                                                                                                         | 09         | 22.796.013        | 0              | 352.111          |                                       | 22.443.902                  |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                                        | 10         | 26.717.032        | 0              | 677.613          |                                       | 26.039.419                  |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier                                                                               | 11         | 126.869           | 0              | 0                |                                       | 126.869                     |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                               | 12         | 0                 | 0              | 0                |                                       | 0                           |
| 6.Imobilizari corporale in curs de<br>executie                                                                        | 13         | 0                 | 0              | 0                |                                       | 0                           |
| 7.Investitii imobiliare in curs de<br>executie                                                                        | 14         | 0                 | 0              | 0                |                                       | 0                           |
| 8.Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                                                  | 15         | 0                 | 0              | 0                |                                       | 0                           |
| 9.Active biologice productive                                                                                         | 16         | 0                 | 0              | 0                |                                       | 0                           |
| 10.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                                                                  | 17         | 0                 | 237.200        | 237.200          |                                       | 0                           |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>                                                                                           | <b>18</b>  | <b>64.497.854</b> | <b>481.900</b> | <b>1.690.980</b> |                                       | <b>63.288.774</b>           |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                                                     | <b>19</b>  | <b>102.934</b>    | <b>7.500</b>   | <b>7.500</b>     | <b>X</b>                              | <b>102.934</b>              |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.07+18+19)</b>                                                                   | <b>20</b>  | <b>64.699.592</b> | <b>489.400</b> | <b>1.699.700</b> |                                       | <b>63.489.292</b>           |

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 <sup>1)</sup> | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup> | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                                                                            | B       | 6            | 7                                         | 8                                                                         | 9                                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 1.Cheltuieli de constituire                                                                                  | 21      | 0            | 0                                         | 0                                                                         | 0                                            |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare                                                                                   | 22      | 0            | 0                                         | 0                                                                         | 0                                            |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23      | 98.804       | 0                                         | 1.220                                                                     | 97.584                                       |
| 4.Fond comercial                                                                                             | 24      | 0            | 0                                         | 0                                                                         | 0                                            |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                          | 25      | 0            | 0                                         | 0                                                                         | 0                                            |
| TOTAL (rd.21 la 25)                                                                                          | 26      | 98.804       | 0                                         | 1.220                                                                     | 97.584                                       |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 1.Amenajari de terenuri                                                                                      | 27      | 0            | 0                                         | 0                                                                         | 0                                            |
| 2.Constructii                                                                                                | 28      | 10.159.717   | 670.040                                   | 304.329                                                                   | 10.525.428                                   |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                               | 29      | 13.535.227   | 1.655.106                                 | 676.152                                                                   | 14.514.181                                   |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier                                                                       | 30      | 123.780      | 990                                       | 0                                                                         | 124.770                                      |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                      | 31      | 0            | 0                                         | 0                                                                         | 0                                            |
| 6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                            | 32      | 0            | 0                                         | 0                                                                         | 0                                            |
| 7.Active biologice productive                                                                                | 33      | 0            | 0                                         | 0                                                                         | 0                                            |
| TOTAL (rd.27 la 33)                                                                                          | 34      | 23.818.724   | 2.326.136                                 | 980.481                                                                   | 25.164.379                                   |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)                                                                               | 35      | 23.917.528   | 2.326.136                                 | 981.701                                                                   | 25.261.963                                   |

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                                                                      | Nr. rd.   | Sold initial  | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A                                                                                                            | B         | 10            | 11                                    | 12                           | 13                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |           |               |                                       |                              |                               |
| 1.Cheptuiei de dezvoltare                                                                                    | 36        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 37        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                          | 38        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale                                                           | 39        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| <b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>                                                                                   | <b>40</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                              | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |           |               |                                       |                              |                               |
| 1.Terenuri si amenajari de terenuri                                                                          | 41        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 2.Constructii                                                                                                | 42        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                               | 43        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 4.Alte instalatii, utilaje si mobilier                                                                       | 44        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                      | 45        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 6.Investitii corporale in curs de executie                                                                   | 46        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie                                                                  | 47        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                            | 48        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 9.Active biologice productive                                                                                | 49        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale                                                            | 50        | 0             | 0                                     | 0                            | 0                             |
| <b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>                                                                                  | <b>51</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                              | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                                            | <b>52</b> | <b>42.800</b> | <b>0</b>                              | <b>0</b>                     | <b>42.800</b>                 |
| <b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>                                                      | <b>53</b> | <b>42.800</b> | <b>0</b>                              | <b>0</b>                     | <b>42.800</b>                 |

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIA GESTIONARII ENTITATII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUCUTAR TUDOR FELIX

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

PREDUT VASILE CORNEL

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

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

## SC CEREALCOM S.A Teleorman –Situatii financiare la 31 decembrie 2025

**Denumirea societatii comerciale:** S.C. CEREALCOM S.A.;

**Sediul social:** Alexandria, Sos. Tr. Magurele nr. 1, Teleorman;

**Nr. telefon/fax:** 0247/311659, 0247/313.443;

**Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului:** 9625020

**Nr. de ordine in Registrul Comertului:** J1997000265340;

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise** este Sistemul alternativ de tranzactionare, administrat de BVB (Ae RO) **COD LEI al subscrisei este** 254900CUST4QX8YH4519

**Capitalul social subscris si varsat:** 51.793.803 lei

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:**

- actiuni nominative cu valoare nominal de 0,100 lei.

### Date generale 1. *Descrierea activitatii*

Obiectul principal de activitate al societatii este: "Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase si a plantelor producatoare de seminte oleginoase" – cod CAEN – 0111.

Dintre activitatile secundare, au pondere însemnata în cifra de afaceri:

"Depozitari" – cod CAEN – 5210;

"Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat" – cod CAEN – 4621.

"Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate" – cod CAEN - 6820

S.C. Cerealcom S.A. Teleorman a luat fiinta în anul 1997 în baza HG nr. 184/1997 privind înfiintarea unor societati prin preluarea unei parti din patrimoniul Agentiei Nationale a Produselor Agricole – RA, cu capital integral de stat.

Ulterior, în anul 1999 societatea s-a transformat în societate cu capital privat, iar în anul 2002 si-a extins obiectul de activitate în urma fuziunii prin absorbtie cu Fabrica de Ulei Rosiori S.A.

Sediul Societatii Comerciale "CEREALCOM" - S.A. Alexandria este în România, Municipiul Alexandria, str. Soseaua Turnu Magurele Nr.1, Judetul Teleorman.

CUI 9625020, numar de înregistrare la Registrul comerțului J1997000265340.

Societatea își desfășoară activitatea la sediul central și la următoarele sedii secundare (sucursale si puncte de lucru):

. Societatea Comerciala are urmatoarele sedii secundare:

. SUCURSALE

CEREALCOM S.A. TELEORMAN-SUCURSALA ULEI ROSIORI- cu sediul în România, Municipiul Rosiorii de Vede, str. Oltului nr. 75, judet Teleorman, cod de înregistrare la Registrul Comertului J34/408/2002, cu perioada de valabilitate nelimitata.

. PUNCTE DE LUCRU

- *Depozit Alexandria*, cu sediul în România, municipiul Alexandria, str. Viilor nr. 2, judet Teleorman, Nr. Cadastral 623 – Carte Funciara 20230, Nr. Cadastral 616 – Carte Funciara 20231, Nr. Cadastral 624 – Carte Funciara 20223, Nr. Cadastral 1556 – Carte Funciara 20226, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Slavesti*, cu sediul în România, localitatea Tatarasti de Jos, sat Slavesti, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Necsesti*, cu sediul în România, localitatea Necsesti, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Siloz Zimnicea*, cu sediul în România, localitatea Zimnicea, str. Portului, nr. 2, județul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitată;
- *Depozit Silistea*, cu sediul în România, localitatea Silistea, sat Silistea, județul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitată;
- *Depozit Ciolpani*, cu sediul în România, localitatea Blejesti, sat Ciolpani, județul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitată ;
- *Atelier mecanic si Coloana Auto*, cu sediul în România, localitatea Alexandria, str. Viilor, nr. 2, jud. Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitată.
- *Depozit Olteni* cu sediul in Romania, localitatea Olteni, Nr. Cadastral 25, jud. Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata.

## 2. Structura actionariat

Capitalul social al S.C. Cerealcom S.A. Alexandria este de 51.793.803 lei, divizat în 517.938.025 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei, iar în perioada 2015-2025 nu s-au emis actiuni.

*Structura actionariatului la 31.12.2025, se prezinta astfel:*

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Actionar</i>                                   | <i>Nr. de actiuni</i>     | <i>%</i>             |
|-----------------|---------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|
| <b>1</b>        | <b>S.C. LONGIN S.R.L. loc.Șerbănești, jud.Olt</b> | 478.590.048               | 92,4029              |
| <b>2</b>        | <b>ALTI ACTIONARI-PERSOANE FIZICE</b>             | 36.326.444                | 7,0137               |
| <b>3</b>        | <b>PERSOANE JURIDICE</b>                          | 3.021.533                 | 0,5834               |
|                 | <b><i>TOTAL</i></b>                               | <b><i>517.938.025</i></b> | <b><i>100,00</i></b> |

## 3. Administrare

Conform legii si Actului Constitutiv, conducerea este asigurata prin Adunarea Generala a Actionarilor. Societatea este administrata de Consiliul de Administratie format din 3 membri: Lucuțar Tudor Felix - presedinte, Predescu Nicolae – Octavian - membru si Drăgoi Iulian Alin - membru.

| Nume, prenume <sup>1</sup> | Calitatea     | Calificarea profesionala                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lucuțar Tudor Felix        | Președinte CA | Studii de inginerie la Facultate de Electronica si Telecomunicatii Bucuresti;<br>Studii postuniversitare de management (Master in Science) la Universitatea du Qubec, Montreal, Canada;<br>Studii postuniversitare de management (Master in Business Administration) la Universitatea Ottawa, Montreal, Canada. |
| Predescu Nicolae Octavian  | Membru CA     | Facultatea de Drept                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Drăgoi Iulian Alin         | Membru CA     | Studii filosofice – sociologice la Facultatea de Litere si Istorie Bucuresti;<br>Studii postuniversitare de managementul securitatii nationale.                                                                                                                                                                 |

**Nota explicativa nr. 1**  
**Active imobilizate 2025**

| Nr. crt. | Denumirea elementului de imobilizare | Valoarea bruta                           |          |                                      |                                          | Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru deprecierea sau pierdere de valoare) |                                                        |                      |                                          |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------|----------|--------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|
|          |                                      | Sold la începutul exercitiului financiar | Cresteri | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfârșitul exercitiului financiar | Sold la începutul exercitiului financiar                                                | Ajustari înregistrate în cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluări | Sold la sfârșitul exercitiului financiar |
| I.       | Imobilizari necorporale              | 98.804                                   | 0        | 1.220                                | 97.584                                   | 98.804                                                                                  | 0                                                      | 1.220                | 97.584                                   |
| 1        | Terenuri                             | 14.857.940                               | 244.700  | 424.056                              | 14.678.584                               | 0                                                                                       | 0                                                      | 0                    | 0                                        |
| 2        | Constructii                          | 22.796.013                               |          | 352.111                              | 22.443.902                               | 10.159.717                                                                              | 670.040                                                | 304.329              | 10.525.428                               |
| 3        | Instalatii si mij. de transport      | 26.717.032                               |          | 677.613                              | 26.039.419                               | 13.535.227                                                                              | 1.655.106                                              | 676.152              | 14.514.181                               |
| 4        | Mobilier,aparatur a birotica         | 126.869                                  | 0        | 0                                    | 126.869                                  | 123.780                                                                                 | 990                                                    | 0                    | 124.770                                  |
| 5        | Imobilizari în curs si avansuri      | 0                                        | 237.200  | 237.200                              | 0                                        | 0                                                                                       | 0                                                      | 0                    | 0                                        |
| II.      | TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE          | 64.497.854                               | 481.900  | 1.690.980                            | 63.288.774                               | 23.818.724                                                                              | 2.326.136                                              | 980.481              | 25.164.379                               |
| III.     | Imobilizari financiare               | 102.934                                  | 7.500    | 7.500                                | 102.934                                  | 42.800                                                                                  | 0                                                      | 0                    | 42.800                                   |
|          | TOTAL (I+II+III)                     | 64.699.592                               | 489.400  | 1.699.700                            | 63.489.292                               | 23.960.328                                                                              | 2.326.136                                              | 981.701              | 25.304.763                               |

**Nota nr. 1.**

Activele imobilizate sunt inregistrate la cost de achizitie sau cost de productie pentru cele realizate in regie proprie si sunt prezentate in Formularul 40, anexa la Bilant.

Imobilizarile corporale din grupa 1"constructii" au fost reevaluate la data de 31.12.2022, mijloacele fixe din celelalte grupe nu au fost reevaluate, avandu-se in vedere ca valoarea contabila nu este semnificativ diferita fata de valoarea justa de la data bilantului.

Imobilizarile necorporale au fost evaluate la costul de achizitie.

Politica de amortizare, a imobilizarilor necorporale detinute de societate se bazeaza pe durata de utilitate pentru fiecare imobilizare necorporala in parte, metoda de amortizare aplicata este amortizarea liniara.

Achiziitiile si modernizarile au avut ca sursa de finantare, fondurile proprii.

Investitiile in curs aferente imobilizarilor corporale au fost stopate, urmand a fi continuate dupa gasirea surselor de finantare.

**Nota nr. 2 Ajustari de valoare pentru depreciere**

In cursul anului 2025, societatea nu a constituit ajustari de valoare pentru deprecierea constructiilor, instalatiilor si mijloacelor de transport sau a imobilizarilor financiare.

### Nota nr. 3 Repartizarea profitului

La 31.12.2025 societatea înregistrează o pierdere de 1.188.880 lei. La 31.12.2024 societatea a înregistrat un profit contabil de 43.007 lei. Pierdere reportată din anii anteriori a fost propusă a fi acoperită parțial din profitul net al anului 2024 (70% din profit conf. OUG 115/2023) iar diferența de 5.968.819 lei fiind propusă a fi acoperită din profitul exercițiilor financiare viitoare.

### Nota nr. 4 Analiza rezultatului din exploatare

... lei...

| <i>Nr.<br/>Crt.</i> | <i>Indicatorul</i>                                  | <i>Exercitiul<br/>precedent</i> | <i>Exercitiul<br/>curent</i> |
|---------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 1                   | Cifra de afaceri neta                               | 5.434.569                       | 3.878.213                    |
| 2                   | Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate | 7.021.662                       | 6.740.814                    |
| 3                   | - Cheltuielile activității de baza                  | 5.886.903                       | 5.662.284                    |
| 4                   | - Cheltuielile activităților auxiliare              | 640.201                         | 606.673                      |
| 5                   | - Cheltuieli indirecte de producție                 | 494.558                         | 471.857                      |
| 6                   | Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri(1-2)      | (1.587.093)                     | (2.862.601)                  |
| 7                   | Cheltuieli de desfacere                             | 0                               | 0                            |
| 8                   | Cheltuieli generale de administratie                | 334.308                         | 224.704                      |
| 9                   | Alte venituri din exploatare                        | 1.967.256                       | 1.898.403                    |
| 10                  | Rezultatul din exploatare(6-8+9)                    | 45.855                          | (1.188.902)                  |

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele rezultate din vânzarea de produse și furnizarea de servicii care se înscriu în activitatea curentă a entității, după deducerea reducerilor comerciale și a taxei pe valoarea adăugată, precum și a altor taxe legate direct de cifra de afaceri.

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale prevăzute în O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, conform contabilității de angajamente.

Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce trezoreria sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile obținute, reprezentând sumele sau valorile încasate ori de încasat au fost grupate după natura activității. În cadrul fiecărei activități veniturile sunt structurate în funcție de natura rezultatelor obținute.

În exercitiul financiar 2025 societatea a înregistrat pierdere din activitatea de exploatare în suma de 1.188.902 lei.

### Nota nr.5 Situația creanțelor și datoriilor

- lei -

| <i>Creante 2025</i> | <i>Sold la sfarsitul<br/>exercitiului<br/>financiar</i> | <i>Termen de lichidat</i> |                   |
|---------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
|                     |                                                         | <i>Sub 1 an</i>           | <i>Peste 1 an</i> |
| Total, din care:    | 36.002.408                                              | 4.806.596                 | 31.195.812        |

|                          |            |           |            |
|--------------------------|------------|-----------|------------|
| Alte creanțe imobilizate |            | 0         | 0          |
| Furnizori - debitori     | 54.018     | 26.747    | 27.271     |
| TVA de recuperat         |            |           | 0          |
| Debitori diversi         | 1.043.286  | 9.978     | 1.033.308  |
| Impozite, taxe           | 27.069     | 27.069    | 0          |
| Clienți (ct 4111, 4118)  | 34.702.235 | 4.567.002 | 30.135.233 |
| Alte creanțe             | 175.800    | 175.800   | 0          |

Compensările între creanțele și datoriile entității față de același agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

Contabilitatea furnizorilor și clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Din totalul creanțelor, ponderea o reprezintă clienții neincasați.

Pentru încasarea sumelor aferente clienților incerti sunt declanșate acțiuni în justiție .  
... lei..

| <i>Datorii 2025</i>             | <i>Sold la sfarsitul exercitiului financiar</i> | <i>Termen de exigibilitate</i> |                |                    |
|---------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------|
|                                 |                                                 | <b>Sub 1 an</b>                | <b>1-5 ani</b> | <b>Peste 5 ani</b> |
| Total, din care:                | 3.812.899                                       | 224.409                        | 3.588.490      |                    |
| Credite bancare pe termen lung  | 0                                               | 0                              | 0              |                    |
| Credite bancare pe termen scurt | 0                                               | 0                              | 0              |                    |
| Furnizori                       | 1.837.817                                       | 41.392                         | 1.796.425      |                    |
| Alte datorii                    | 1.975.082                                       | 183.017                        | 1.792.065      |                    |

Societatea în 2025 nu a contractat credite.

Datoriile sunt recunoscute în contabilitate pe baza costului istoric.

#### ***Nota nr. 6 Rezumat al principiilor și regulilor contabile și a principalelor politici contabile***

##### ***6.1. Principii contabile***

Situațiile financiare ale societății elaborate la 31.12.2025 au fost întocmite în conformitate cu – Ord. M.F.P nr. 1802/2014, Legea contabilității nr. 82 /1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare s-a efectuat în acord cu principiile contabile conforme cu directivele europene.

**1. Principiul continuității activității.** Se prezumă că entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Entitatea nu va întocmi situațiile financiare anuale pe baza continuității activității dacă organele de conducere stabilesc după data bilanțului fie că intenționează să lichideze entitatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie că nu există nici o altă variantă realistă în afara acestora.

Deteriorarea rezultatelor din exploatare și a poziției financiare, ulterior datei bilanțului, indică nevoia de a analiza dacă presupunerea privind continuitatea activității este încă adecvată.

Dacă administratorii entității au luat cunoștință de unele elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente

se vor prezenta în notele explicative. În cazul în care situațiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuității, această informație se va prezenta, împreună cu explicații privind modul de întocmire a acestora și motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu își mai poate continua activitatea. Evenimentele sau condițiile ce necesită prezentări de informații pot apărea și ulterior datei bilanțului.

**2. Principiul permanenței metodelor.** Metodele de evaluare și politicile contabile, se aplică în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

**3. Principiul prudenței** conform căruia, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. În contul de profit și pierdere poate fi inclus profitul realizat la data bilanțului.

În situațiile financiare sunt evidențiate toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

În situațiile financiare sunt evidențiate toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

În acest scop sunt avute în vedere și eventualele provizioane, precum și datoriile rezultate din clauze contractuale. Acestea se evidențiază în bilanț sau în notele explicative în funcție de natura datoriei.

Se ține cont de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

#### **4. Principiul independenței exercițiului**

Se evidențiază veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor. Astfel, se vor evidenția în conturile de venituri și creanțele pentru care nu a fost întocmită încă factura (contul 418 „Clienți – facturi de întocmit”), respectiv în conturile de cheltuieli sau bunuri, datoriile pentru care nu s-a primit încă factura (contul 408 „Furnizori – facturi nesosite”). În toate cazurile, înregistrarea în aceste conturi se efectuează pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor (de exemplu, avize de însoțire a mărfii, situații de lucrări etc.).

**5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii** potrivit căruia, componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

**6. Principiul intangibilității** potrivit căruia bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent. În cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare. Corectarea pe seama rezultatului reportat, a erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, nu se consideră încălcare a principiului intangibilității

**7. Principiul necompensării** potrivit căruia orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Toate creanțele și datoriile trebuie înregistrate distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În notele explicative se va prezenta valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.

**8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** potrivit căruia la prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se ține seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora. Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent.

În condiții obișnuite, forma juridică a unui document trebuie să fie în concordanță cu realitatea economică. În cazuri rare, atunci când există diferențe între fondul sau natura economică a unei operațiuni sau tranzacții și forma sa juridică, entitatea va înregistra în contabilitate aceste operațiuni, cu respectarea fondului economic al acestora.

Exemple de situații când se aplică principiul prevalenței economicului asupra juridicului pot fi considerate: încadrarea, de către utilizatori, a contractelor de leasing în leasing operațional sau financiar; încadrarea operațiunilor la vânzare în nume propriu sau comision, respectiv consignatie; recunoașterea veniturilor, respectiv a cheltuielilor în contul de profit și pierdere sau ca venituri în avans, respectiv cheltuieli în avans; încadrarea participațiilor ca fiind deținute pe termen lung sau pe termen scurt; recunoașterea participațiilor deținute ca fiind de natura acțiunilor deținute la entități afiliate, a intereselor de participare sau sub forma altor imobilizări financiare; încadrarea reducerilor acordate, respectiv primite, la reduceri comerciale sau financiare.

La contabilizarea operațiunilor economico-financiare trebuie să se țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura operațiunii, determinată pe baza principiului prevalenței economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu.

**9. Principiul pragului de semnificație.** Entitatea se poate abate de la cerințele legale de prezentare de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

## **6.2. Politici și metode contabile**

Legislația care a stat la baza politicilor contabile a fost:

- Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- O.M.F.P. nr. 1.802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene
- O.M.F.P. nr. 2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii
- O.M.F.P. nr. 1.826/2003 pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune;
- O.M.E.F. nr. 2.634/2015 privind documentele financiar contabile.

Principalele politici contabile adoptate în pregătirea situațiilor financiare sunt următoarele:

**6.2.1.** Situațiile financiare anexate sunt pregătite în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale

**6.2.2.** Situațiile financiare anexate au fost pregătite conform costului istoric cu excepția imobilizărilor corporale care au fost reevaluate și au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată;

**6.2.3.** "Casa și conturi la bănci" – include numerarul din casă, disponibilul din bănci, alte valori și avansurile de trezorerie;

**6.2.4.** Creanțele sunt prezentate la valoarea netă, după scaderea provizioanelor pentru deprecierea creanțelor;

**6.2.5.** Stocurile sunt evaluate la intrarea în patrimoniu la costul de achiziție, iar pentru ieșiri se folosește metoda costului mediu ponderat;

Amortizarea imobilizărilor corporale s-a făcut folosind metoda liniară.

Situația imobilizărilor corporale este prezentată în nota nr.1.

Rezervele din reevaluare sunt înregistrate conform cerințelor din Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și reflectă diferențele din reevaluarea imobilizărilor corporale.

Imobilizările financiare sunt evaluate la costul de achiziție.

Societatea nu are credite bancare, așa cum rezultă din nota nr.5.

Datoriile față de stat privind impozitele și taxele nu sunt certificate de organele de control abilitate prin lege pentru anul 2025.

### 6.3. Asigurările

Societatea nu are acoperite în totalitate, prin polite de asigurare, riscurile pentru evenimente independente de managementul societății, cum ar fi riscul financiar, riscul de deteriorare a activelor proprii sau riscul de răspundere în legătură cu activitatea salariaților, deoarece nu au fost alocate resursele financiare necesare.

### Nota nr. 7 Participatii și surse de finanțare

|          |                                                        | ... lei...  |             |
|----------|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Nr. Crt. | Explicații                                             | 2024        | 2025        |
| 1        | Capital social                                         | 51.793.803  | 51.793.803  |
| 2        | Numar actiuni                                          | 517.938.025 | 517.938.025 |
| 3        | Valoarea nominala a unei actiuni                       | 0,10        | 0,10        |
| 4        | Variatia capitalului social                            | -           | -           |
| 5        | Capitaluri proprii                                     | 80.630.246  | 79.441.366  |
| 6        | Pondere capitalului social in total capitaluri proprii | 64,24%      | 65,20%      |
| 7        | Situatia neta * ( patrimoniu net)                      | 80.630.246  | 79.441.366  |
| 8        | Patrimoniu net / actiune                               | 0,16        | 0,15        |

Capitalul social al societății este de 51.793.803 lei, împărțit în 517.938.025 acțiuni, cu o valoare nominală de 0,10 lei. Capitalul social nu a suferit modificări în cursul exercitiului 2025.

Structura capitalului social este următoarea:

| Nr. crt. | Actionar                                   | Nr. de actiuni     | %             |
|----------|--------------------------------------------|--------------------|---------------|
| 1        | S.C. LONGIN S.R.L. loc.Șerbănești, jud.Olt | 478.590.048        | 92,4029       |
| 2        | ALTI ACTIONARI-PERSOANE FIZICE             | 36.326.444         | 7,0137        |
| 3        | PERSOANE JURIDICE                          | 3.021.533          | 0,5834        |
|          | <b>TOTAL</b>                               | <b>517.938.025</b> | <b>100,00</b> |

Capitalul social evidențiat în bilanț corespunde cu cel înscris la Registrul Comerțului.

**Nota nr. 8 Informatii privind salariatii**

Numărul efectiv de salariați la 31.12.2025 este de 17 angajați, iar nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Specificare</i>              | <i>Cerealcom S.A. Teleorman</i> | <i>Sucursala Ulei Rosiorii de Vede</i> | <i>TOTAL</i> |
|-----------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|--------------|
| I.              | Studii superioare               | 7                               | 0                                      | 7            |
|                 | - conducere                     | 2                               | 0                                      | 2            |
|                 | - ingineri, economisti, juristi | 5                               | 0                                      | 5            |
| II.             | ■ <b>STUDII MEDII</b>           | 4                               | 1                                      | 5            |
|                 | - functionari                   | 4                               | 1                                      | 5            |
| III.            | ■ <b>MUNCITORI CALIFICATI</b>   | 5                               | 0                                      | 5            |
| IV.             | ■ <b>MUNCITORI NECALIFICATI</b> | 0                               | 0                                      | 0            |
|                 | <b>TOTAL (I+II+III+IV)</b>      | <b>16</b>                       | <b>1</b>                               | <b>17</b>    |

Structura salariatilor pe niveluri de studii pune în evidență faptul că 41% din personal au studii superioare si 29,5% au studii medii, în timp ce 29,5% sunt muncitori calificati.

Societatea si-a desfasurat activitatea cu un numar mediu de 19 salariatii, in anul 2025.

Numarul mediu al angajaților a fost de 23 în anul 2024 și de 19 în 2025, o descreștere, in medie cu 4 angajati.

Forma de proprietate este societate pe acțiuni, integral privată, cu un capital social de 51.793.803 lei la 31.12.2025, impartit in 517.938.025 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei fiecare.

In anul 2025 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de d-na ec. Ionescu Victoria Vichi, in calitate de director general si de Predut Vasile Cornel, in calitate de director economic.

Situațiile financiare anuale sunt întocmite la 31.12.2025 și sunt prezentate în lei, în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 si O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

... lei...

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Explicatii</i> | <i>Anul 2024</i> | <i>Anul 2025</i> |
|-----------------|-------------------|------------------|------------------|
| 1               | Salarii           | 2.000.053        | 1.941.355        |
| 2               | Asigurari sociale | 38.543           | 37.969           |
|                 | <b>TOTAL</b>      | <b>2.038.596</b> | <b>1.979.324</b> |

Societatea a folosit personal angajat, cu contract de munca, incadrarile facandu-se potrivit Codului Muncii.

## Nota nr. 9 *Principalii indicatori economico-financiari*

### 9.1. Indicatori de lichiditate

| <i>Nr. crt</i> | <i>Indicatori</i>                                           | <i>Mod de calcul</i>                                 | <i>2024</i> | <i>2025</i> |
|----------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <i>1</i>       | Indicatorul lichidității generale                           | <u>Active circulante</u><br><br>Datorii curente      | 13,32       | 14,08       |
| <i>2</i>       | Indicatorul lichidității curente<br>(indicatorul test acid) | <u>Active curente-stocuri</u><br><br>Datorii curente | 9,04        | 9,49        |

1. Activele curente includ: disponibilitățile în cont și în casă, efectele comerciale de primit și stocurile, iar pasivele curente sunt formate din: efecte comerciale de plătit, avansuri acordate în contul comenzilor și alte datorii.

Valoarea supraunitară a ratei exprimă existența unui fond de rulment financiar care îi permite întreprinderii să facă față incidentelor care apar în mișcarea activelor circulante sau unor deteriorări ale valorii acestora. Cu cât aceasta rată este mai mare decât 1, cu atât societatea este pusă la adăpost de o insuficiență a trezoreriei.

2. Stocurile sunt, de obicei, cel mai puțin lichide dintre toate componentele activelor curente. De aceea această rată poate fi considerată ca fiind un "test acid" pentru măsurarea capacității firmei de a-și asuma obligațiile pe termen scurt.

Această rată este de regulă subunitară.

### 9.2. Indicatori de risc

| <i>Nr. crt</i> | <i>Indicator</i>                          | <i>Mod de calcul</i>                                                    |                             | <i>Anul 2025</i> |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|
| <i>1</i>       | Indicatorul gradului de îndatorare        | <u>Capital imprumutatX100</u><br><br>Capital propriu                    | <u>0/</u><br><br>79.441.366 | 0                |
| <i>2</i>       | Indicatorul gradului de îndatorare        | <u>Capital imprumut x 100</u><br><br>Capital angajat                    | <u>0/</u><br><br>79.441.366 | 0                |
| <i>3</i>       | Indicatorul privind acoperirea dobanzilor | <u>Profit înaintea pl. dob. și imp. profit</u><br><br>Chelt. cu dobânda | (1.188.880)/<br>0<br><br>0  | 0                |

- 1 și 2 Indicatorul gradului de îndatorare reprezintă ponderea capitalului imprumutat în totalul capitalurilor proprii sau ponderea capitalului imprumutat în totalul capitalului angajat.

Capitalul angajat reprezinta suma dintre capitalul propriu si capitalul imprumutat. Capitalul imprumutat cuprinde creditele pe termen mai mare de un an.

3. *Indicatorul privind acoperirea dobanzilor* determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

### 9.3.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

| <i>Nr. crt</i> | <i>Indicatorul</i>                                  | <i>Mod de calcul</i>                                  |                                      | <i>Anul 2025</i> |
|----------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|
| <b>1</b>       | Viteza de rotatie a debitelor clienti               | <u>Sold mediu clienti x 365</u><br>Cifra de afaceri   | <u>19.134.703 x 365</u><br>3.878.213 | <b>1.801</b>     |
| <b>2</b>       | Viteza de rotatie a creditelor – furnizor           | <u>Sold mediu furnizori x 365</u><br>Cifra de afaceri | <u>1.944.101 x 365</u><br>3.878.213  | <b>183</b>       |
| <b>3</b>       | Viteza de rotatie a activelor imobilizate           | <u>Cifra de afaceri</u><br>Imobilizari corporale      | <u>3.878.213</u><br>38.124.395       | <b>0,10</b>      |
| <b>4</b>       | Viteza de rotatie a activelor totale                | <u>Cifra de afaceri</u><br>Active totale              | <u>3.878.213</u><br>91.855.549       | <b>0,04</b>      |
| <b>5</b>       | Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) | <u>Costul vanzarilor</u><br>Stocul mediu              | <u>3.878.213</u><br>908.466          | <b>4,27</b>      |
| <b>6</b>       | Numar de zile de stocare                            | <u>Stoc mediu X 365</u><br>Costul vanzarilor          | <u>908.466 x 365</u><br>3.878.213    | <b>86</b>        |

Acesti indicatori furnizează informatii cu privire la viteza de intrare sau iesire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii și la capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale acesteia.

1. *Soldul mediu clienti* a fost calculat ca medie aritmetică între soldul creanțelor comerciale de la începutul anului și soldul de la sfârșitul anului. Cifra de afaceri este calculata in nota nr. 4 “Analiza rezultatului din exploatare”.

Viteza de rotatie a debitelor clienți calculează eficacitatea întreprinderii în colectarea creanțelor sale și exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achita datoriile către întreprindere.

Valoarea înregistrata a vitezei de rotatie a debitelor clienți nu indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților.

2. *Soldul mediu furnizori* a fost calculat ca medie aritmetică între soldul datoriilor comerciale de la începutul anului și soldul de la sfârșitul anului. Cifra de afaceri este calculata in nota nr.4 “Analiza rezultatului din exploatare”.

Viteza de rotatie a creditelor furnizori aproximează numărul de zile de creditare pe care întreprinderea îl obține de la furnizorii săi.

In mod ideal ar trebui sa cuprinda doar creditorii comerciali.

3. *Viteza de rotatie a activelor imobilizate* evaluează capacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

Cifra de afaceri trebuie să crească, iar activele care nu aduc nici un profit ar trebui disponibilizate, sau utilizate într-o afacere profitabila.

4. *Viteza de rotatie a activelor totale*, cunoscută și sub denumirea de rotatie activului total, exprima eficiența cu care sunt utilizate mijloacele de care dispune societatea și se exprima sub forma unui coeficient de rotatie care compara fluxurile înregistrate în contul de profit și pierdere cu soldurile din bilanț.

Aceasta rata se considera ca masoara rotatia tuturor activelor de care dispune o întreprindere. O rată inferioară mediei pe industrie (2,5 ori) sugerează că firma nu generează suficiente vânzări față de activele pe care le utilizează. O astfel de situație poate fi generată de utilizarea incompletă a activelor.

5. *Viteza de rotatie a stocurilor* (rulajul stocurilor) aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

Stocul mediu a fost calculat ca o medie aritmetică a soldului de la începutul anului și soldului de la sfârșitul anului.

Valoarea rotației stocurilor, în anul 2025, a fost de 4,27 ori.

Aceasta înseamnă ca societatea operează cu un volum mic de stocuri.

6. *Numărul de zile de stocare* indica numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate și este de 86 de zile în anul 2025.

#### 9.4. Indicatori de profitabilitate

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Indicatorul</i>                 | <i>Mod de calcul</i>                                                   |                                            | <i>Anul 2025</i> |
|-----------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|
| 1               | Rentabilitatea capitalului angajat | <u>Profitul înainte de plata dobânzilor și a impozitului pe profit</u> | $\frac{-1.188.880 \times 100}{79.441.366}$ | -1,50            |
| 2               | Marja brută din vânzări            | <u>Profitul din exploatare</u>                                         | $\frac{-1.188.902}{3.878.213}$             | -0,307           |

Indicatorii de profitabilitate exprima eficiența întreprinderii în realizarea de profit din resursele disponibile.

1. *Rentabilitatea capitalului angajat* reprezintă profitul pe care îl obține întreprinderea din banii investiți în afacere.
2. *Marja brută din vânzări* reprezintă cât la sută din cifra de afaceri reprezintă profit. O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul ca societatea trebuie să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

În anul 2025 societatea a înregistrat o pierdere în sumă de 1.188.880 lei.

## Nota nr.10 Alte informatii

### 10.1 *Prezentare generala*

S.C CEREALCOM S.A. are sediul în localitatea Alexandria, Sos. Turnu Magurele, nr.1, este persoană juridică română înființată în baza HG 184/1997, înregistrată la Registrul Comertului sub nr. J/34/265/1997.

Obiectul principal de activitate al societății comerciale este:

011 Cultivarea plantelor nepermanente - 0111- Cultivarea cerealelor (exclusiv orez) plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase ;

Dintre activitățile secundare, cu pondere însemnată în cifra de afaceri:

“Depozitari” – cod CAEN – 5210;

“Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor și tutunului neprelucrat” – cod CAEN – 4621;

“Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate” – cod CAEN – 6820.

### 10.2. *Informația pe segmente*

Informația pe segmente este prezentată după cum urmează:

A . Segmentele de activitate :

- Comert cu ridicata de produse agricole ;
- Prestări servicii pentru producătorii agricoli, respectiv preluarea, conditionarea, uscarea și pastrarea cerealelor, plantelor tehnice și oleaginoase ;
- Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

B . Segmente geografice :

S.C CEREALCOM SA Alexandria are relații de afaceri în România.

### 10.3 *Rezultatul exercitiului*

Situația se prezintă astfel:

| ...lei...           |                                             |                      |                      |
|---------------------|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Nr.<br/>crt.</i> | <i>Explicatii</i>                           | <i>Anul<br/>2024</i> | <i>Anul<br/>2025</i> |
| 1                   | Venituri din exploatare                     | 7.847.362            | 6.375.953            |
| 2                   | Cheltuieli din exploatare                   | 7.801.507            | 7.564.855            |
| 3                   | Profit (pierdere) din exploatare            | 45.855               | (1.188.902)          |
| 4                   | Venituri financiare                         | 22                   | 22                   |
| 5                   | Cheltuieli financiare                       | 0                    | 0                    |
| 6                   | Profit(Pierdere) financiara                 | 22                   | 22                   |
| 7                   | Profitul (pierderea) curent al exercitiului | 45.877               | (1.188.880)          |
| 8                   | Profit (pierdere extraordinara)             | -                    | -                    |
| 9                   | - impozit pe profit                         | 2.870                | 0                    |
| 10                  | Profitul (pierdere) net (a) al exercitiului | 43.007               | (1.188.880)          |

#### 10.4 Venituri / Cheltuieli financiare

... lei...

| Nr.<br>Crt. | Explicatii                              | Anul<br>2024 | Anul<br>2025 |
|-------------|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| 1           | Venituri din dobanzi                    | 22           | 22           |
| 2           | Venituri din diferente de curs valutar  | 0            | 0            |
| 3           | Alte venituri financiare                | 0            | 0            |
| 4           | Total venituri financiare               | 22           | 22           |
| 5           | Cheltuieli cu dobanzile                 | 0            | 0            |
| 6           | Cheltuieli din dif.de curs              | 0            | 0            |
| 7           | Ajustari de valoare imobiliz financiare | 0            | 0            |
| 8           | Alte cheltuieli financiare              | 0            | 0            |
| 9           | Total cheltuieli financiare             | 0            | 0            |
| 10          | Profit(pierdere) financiara             | 22           | 22           |

#### 10.5 Venituri din exploatare

... lei...

| Nr.<br>crt. | Explicatie                                          | Anul<br>2024     | Anul<br>2025     |
|-------------|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1           | Venituri din vanzarea produselor finite             | 426.241          | 3.310            |
| 2           | Venituri din lucrari executate si servicii prestate | 383.861          | 522.708          |
| 3           | Venituri din vanzarea marfurilor                    | 1.109.852        | 4.093            |
| 4           | Venituri din activitati diverse (chirii)            | 3.514.615        | 3.348.102        |
| 5           | Variatia stocurilor                                 | 445.537          | 599.337          |
| 6           | Alte venituri din exploatare                        | 1.528.135        | 1.738.540        |
| 7           | Venituri din subventii de exploatare                | 439.121          | 159.863          |
| 8           | Producția realizată pentru scopurile sale proprii   | 0                | 0                |
|             | <b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>                | <b>7.847.362</b> | <b>6.375.953</b> |

**DIRECTOR GENERAL,**  
**Ec. Ionescu Victoria Vichi**



**Director Economic,**  
**Ec. Predut Vasile Cornel**



## SC CEREALCOM SA

Sediul social: Alexandria, Soseaua Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman  
Tel: 0247/313.440, 311.659; Fax: 0247/313.443;  
E-mail: [cerealcom34@yahoo.com](mailto:cerealcom34@yahoo.com)  
Reg. Com.: J1997000265340 ; C.I.F. RO 9625020  
Capital social subscris si varsat: 51.793.802,5  
Cont : RO52 RNCB 0245 0367 1994 0001, BCR ALEXANDRIA



DS 3027:2002 E  
Certificat nr. 8



SR EN ISO 9001:2001  
Certificat nr. 814

### SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE PE ULTIMII 4 ANII

| INDICATOR                                          | PERIOADA      |               |               |               |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                    | 2022<br>-lei- | 2023<br>-lei- | 2024<br>-lei- | 2025<br>-lei- |
| Rezultatul net al exercitiului                     | 290.335       | - 323.655     | 43.007        | -1.188.880    |
| Amortizarea inclusa in cost                        | 914.585       | 1.705.877     | 2.403.140     | 2.326.136     |
| Variatia stocurilor                                | 963.970       | -977.164      | -1.167        | -388.303      |
| Variatia creantelor                                | -2.667.146    | -2.065.330    | -1.961.957    | -7.111        |
| Variatia furnizorilor si clientilor<br>creditori   | -523.899      | -1.065.450    | 190.453       | -212.569      |
| A.FLUX DIN ACTIVITATEA DE<br>EXPLOATARE            | -1.022.155    | -2.078.412    | 673.476       | 529.273       |
| Variatia activelor imobilizate                     | 870.866       | 2.578.314     | -1.407.772    | 228.599       |
| B.FLUX DIN ACTIVITATEA DE<br>INVESTITII            | 870.866       | 2.578.314     | -1.407.772    | 228.599       |
| Variatia datoriilor si<br>imprumuturilor asimilate | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Variatia altor datorii                             | 0             | 0             | 0             | 18.116        |
| Variatia capitalului social                        | 0             | 0             | 0             | 0             |
| C. FLUX DIN ACTIVITATEA<br>FINANCIARA              | 0             | 0             | 0             | 18.116        |
| Variatia altor elemente de activ                   | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Variatia altor elemente de pasiv                   | 0             | 0             | 0             | -878.403      |
| D. FLUX DE NUMERAR DIN<br>ALTE ACTIVITATI          | 0             | 0             | 0             | -878.403      |
| E. FLUX DE NUMERAR TOTAL                           | -151.289      | 499.902       | -734.296      | -102.415      |
| F. NUMERAR LA SFARSITUL<br>PERIOADEI               | 525.860       | 1.025.762     | 291.466       | 189.051       |
| G. NUMERAR LA INCEPUTUL<br>PERIOADEI               | 677.149       | 525.860       | 1.025.762     | 291.466       |

**DIRECTOR ECONOMIC**  
**Ec. PREBUT VASILE CORNEL**





**SC CEREALCOM SA**

Sediul social: Alexandria, Soseaua Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman  
Tel: 0247/313.440, 311.659; Fax: 0247/313.443;  
E-mail: [cerealcom34@yahoo.com](mailto:cerealcom34@yahoo.com)  
Reg. Com.: J1997000265340 ; C.I.F. RO 9625020  
Capital social subscris si varsat: 51.793.802,5  
Cont : RO52 RNCB 0245 0367 1994 0001, BCR Alexandria



Certificare  
SR EN ISO 22000 : 2005  
Certificat nr. 8



Certificare  
SR EN ISO 9001:2008  
Certificat nr. 814

## **SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**

**La data de 31.12.2025**

| Nr.<br>crt. | Element al capitalului<br>propriu                                      | Sold la<br>01.01.2025 | CRESTERI      |                              | REDUCERI         |                           | SOLD la<br>31.12.2025 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------|
|             |                                                                        |                       | Total         | Din care<br>prin<br>transfer | Total            | Din care<br>prin transfer |                       |
| 1           | Capital subscris si varsat                                             | 51.793.803            | 0             | 0                            | 0                | 0                         | 51.793.803            |
| 2           | Rezerve din reevaluare                                                 | 33.556.971            | 0             | 0                            | 0                | 0                         | 33.556.971            |
| 3           | Rezerve legale                                                         | 1.248.291             | 0             | 0                            | 0                | 0                         | 1.248.291             |
| 4           | Alte rezerve                                                           | 0                     | 0             | 0                            | 0                | 0                         |                       |
| 5           | Rezultat reportat/ profit<br>nerepartizat                              | -6.011.826            | 43.007        | 43.007                       | 0                | 0                         | -5.968.819            |
| 6           | Rezultatul reportat pr.<br>din ad. pt. prima data a<br>IAS fara IAS 29 | 0                     | 0             | 0                            | 0                | 0                         | 0                     |
| 7           | Rezultatul exercitiului<br>profit(+)/pierdere(-)                       | 43.007                | 0             | 0                            | 1.231.887        | 43.007                    | -1.188.880            |
| 8           | Repartizarea profitului                                                | 0                     | 0             | 0                            | 0                | 0                         | 0                     |
|             | <b>TOTAL CAPITALURI</b>                                                | <b>80.630.246</b>     | <b>43.007</b> | <b>43.007</b>                | <b>1.231.887</b> | <b>43.007</b>             | <b>79.441.366</b>     |

**Director Economic**

**Predut Vasile Cornel**



## DECLARATIE

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

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

Persoana juridica : S.C.CEREALCOM SA

Judetul: TELEORMAN

Adresa : Loc. ALEXANDRIA Str. Sos. Turnu Magurele nr.1

Numar din registrul comertului: J1997000265340

Cod de identificare fiscala: RO 9625020

Forma de proprietate: 34 - Societati comerciale pe actiuni

Obiect principal de activitate (cod si denumire clasa CAEN):

0111- Cultivarea cerealelor (excluzand orezul), plantelor leguminoase si a plantelor oleaginoase

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

4621- Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat

Conducerea executiva a societatii, prin directorul general - dna. Ionescu Victoria Vichi si directorul economic - dl. Predut Vasile Cornel , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;

c) Raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate;

d) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director General,  
Ec. Ionescu Victoria Vichi



Director Economic,  
Ec. Predut Vasile Cornel

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Predut".

## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

### **Către acționarii**

### **S.C. CEREALCOM S.A. Alexandria, jud. Teleorman.**

#### *Opinia*

1. Am auditat situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2025 de către **S.C. CEREALCOM S.A. Alexandria, jud. Teleorman**, pentru exercițiul financiar 2025.
2. În opinia noastră situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății, așa cum se prezintă la data de 31 decembrie 2025 și a rezultatelor activităților ei, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 și cu Legea contabilității.

#### *Baza pentru opinie*

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative (în cele ce urmează „Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe

care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### *Aspecte cheie de audit*

4. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Vom rezuma mai jos aceste aspecte, care au avut cel mai mare impact asupra auditului nostru, precum și procedurile de audit efectuate pentru a aborda aceste riscuri precum și constatările noastre ca rezultat al acestor proceduri, pentru ca utilizatorii raportului să poată înțelege mai bine cum am fundamentat opinia noastră de audit.

- a) Imobilizările corporale reprezintă peste 47,99% din totalul capitalurilor proprii ale societății, respectiv 38.124.395 lei raportat la totalul capitalurilor proprii de 79.441.366 lei și au scăzut cu 6,70%.

**Riscuri:** O posibilă denaturare semnificativă a situației financiare ca urmare a neprezentării acestor imobilizări în situațiile financiare în conformitate cu prevederile din reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014.

**Răspunsul nostru** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura și valoarea acestor active, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului și am analizat evaluările și estimările conducerii cu privire la acest post de bilanț. Am analizat intrările și ieșirile de imobilizări aferente perioadei

**Constatările noastre** – Acest post din bilanț reprezintă imobilizările înregistrate la cost de achiziție sau producție, după caz, iar construcțiile au fost reevaluate la valoarea reală pe baza unui raport de reevaluare realizate cu un evaluator autorizat, membru al ANEVAR. În urma desfășurării procedurilor suplimentare de audit, analiza intrărilor și ieșirilor de

imobilizări în cursul exercițiului, rezultă că situațiile financiare nu sunt denaturate semnificativ.

- b) Veniturile din exploatare au scăzut în 2025 cu peste 18,75% față de anul precedent, iar creanțele comerciale au crescut cu peste 0,18%.

**Riscuri:** O posibilă denaturare semnificativă a situației financiare ca urmare a înregistrării eronate a veniturilor sau creșterea riscului prin realizarea de operațiuni către clienți care oferă insuficiente garanții.

**Răspunsul nostru** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura și valoarea veniturilor, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului și am analizat evaluările și estimările conducerii cu privire la tranzacțiile realizate.

**Constatările noastre** – În cursul anului 2025 s-a încercat stingerea creanțelor incerte.

### ***Alte informații – Raportul administratorilor***

5. Alte informații includ Raportul administratorilor (raportul de gestiune). Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492 și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

#### **Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor**

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul

administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte.

În baza activității desfășurate, raportam faptul că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025 cu privire la societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

6. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care, conducerea, fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

## ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

9. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
10. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă, este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția

în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

### ***Paragrafe explicative***

12. Fără să exprimăm rezerve asupra opiniei, atragem atenția asupra faptului că nu deținem suficiente informații legate de efectele posibile ale *Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor CEREALCOM S.A.* din data de 10.12.2024. (Bursa de Valori București:  
<https://m.bvb.ro/FinancialInstruments/Details/FinancialInstrumentsDetails.aspx?s=CCOM>).
13. De asemenea menționăm faptul că nu deținem suficiente informații cu privire la proiectul de divizare în curs de aprobare și nici asupra efectelor posibile ale acestei divizări. (În data de 06.02.2026 a fost publicat la BVB raportul curent privind disponibilitatea pentru consultare a Raportului de Evaluare acțiuni Cerealcom SA la sediul social și pe site-ul societății [www.cerealcomteleorman.ro](http://www.cerealcomteleorman.ro))

### ***Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare***

14. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 06.04.2025 să audităm situațiile financiare ale **S.C. Cerealcon S.A. Teleorman** pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 Decembrie 2025 și 2026. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 9 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2017, 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021; 31.12.2022; 31.12.2023; 31.12.2024 și 31.12.2025.

#### **Confirmăm faptul că:**

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

**Alexandria, 08 aprilie 2026**

|                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)<br/>         Auditor financiar: POPESCU CRISTINA RALUCA<br/>         Registrul Public Electronic: AF5440</p> | <p>Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)<br/>         Firma de audit: CONFIDENT EXPERT CP S.R.L.<br/>         Registrul Public Electronic: FA354</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Auditor

**S.C. CONFIDENT EXPERT CP S.R.L.**  
 Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri  
 din România cu nr. 354/2003

Str. Țincani nr. 8, sector 6, București  
 tel: 0740.003.846

Director,

Prof. univ. dr. Gheorghe POPESCU

Carnet nr. 636/2001



## **CEREALCOM SA TELEORMAN**

sediul in ALEXANDRIA, SOS. Turnu Magurele NR. 1 Judetul Teleorman, J  
1997000265340, CIF RO 9625020, Capital social :51.793.802,5 lei Tel: 0247/311659 Fax:  
0247/313443 E-mail:[cerealcom34@yahoo.com](mailto:cerealcom34@yahoo.com)

### **Declaratia privind Guvernanta Corporativa 31.12.2025**

| <b>Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Respecta</b> | <b>Nu respecta sau respecta partial</b> | <b>Motivul pentru neconformitate</b>                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A.1.</b> Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.                                                 | x               |                                         |                                                                              |
| <b>A.2.</b> Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.                                                            | x               |                                         |                                                                              |
| <b>A.3.</b> Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului. | x               |                                         |                                                                              |
| <b>A.4.</b> Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.                                                                                                                                                                               |                 | x                                       | Societatea urmeaza sa elaboreze o politica privind evaluarea CA in anul 2026 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |   |   |                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A.5.</b> Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti                                                                                                                                                                                                                      | x |   | Societatea a cooperat, pentru perioada impusa de Bursa, cu un Consultant Autorizat (IFB FINWEST SA)                                                                                                                  |
| <b>B.1.</b> Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.                                                                                                                             | x |   |                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>B.2.</b> Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.                                                                | x |   | Auditul intern este realizat de auditor financiar, membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania. Situatiile financiare anuale au fost auditate de un auditor financiar extern, conform prevederilor legale . |
| <b>C.1.</b> Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus. |   | x | Cerinta va fi implementata in Raportul anului 2026                                                                                                                                                                   |
| <b>D.1.</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:                                                                             | x |   | Informatiile se publica in limba romana                                                                                                                                                                              |
| <b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare                                                                                                                                                                                                                                    | x |   | Societatea are afisat pe site Actul constitutiv actualizat, restul cerintelor urmand a fi implementate in anul 2026                                                                                                  |
| <b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |   | x | Cerinta va fi implementata in anul 2026                                                                                                                                                                              |
| <b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x |   |                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale                                                                                                                                                                                                                          | x |   |                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau                                                                                                                                                                                                                                                                                |   | x | Societatea a inregistrat la 31.12.2025 pierdere contabila in                                                                                                                                                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |   |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |   | valoare de 1.188.880 lei, care va fi acoperit din profitul exercitiilor financiare viitoare.                                                                                                                                                                                      |
| <b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | x |   | Societatea are semnat contract cu un Consultant Autorizat (IFB FINWEST SA) .                                                                                                                                                                                                      |
| <b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |   | x | Cerinta va fi implementata in 2026                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>D.2.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |   | x | Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani.                                                                                                                                                             |
| <b>D.3.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii. |   | x | Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in raportul anual al administratorilor. |
| <b>D.4.</b> O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | x |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>D.5.</b> Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | x |   | Rapoartele financiare se publica in limba romana.                                                                                                                                                                                                                                 |

orice alt indicator financiar relevant.

**D.6.** Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/ conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/ conferințe telefonice.

x

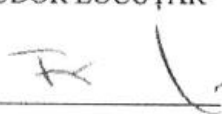
Nu au fost organizate sedințe cu analiști și investitori. Posibilitatea organizării unor astfel de evenimente va fi evaluată în raport cu solicitările venite din partea investitorilor.

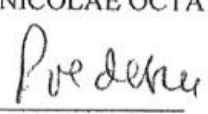
## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE



FELIX TUDOR LUCUȚAR

PREDESCU NICOLAE OCTAVIAN

  
Președinte al Consiliului de Administrație

  
Membru al Consiliului de Administrație

DRĂGOI IULIAN ALIN

  
Membru al Consiliului de Administrație