

SC GOSCOM VASLUI SA
J1999000117371
CUI RO11711432

HOTARAREA NR. 10

privind aprobarea Raportului de gestiune, a bilanțului contabil pe anul 2025, a anexelor aferente, a procesului-verbal de inventariere a patrimoniului, a Raportului auditorului independent și descărcarea de gestiune a administratorilor

În temeiul prevederilor art. 111 alin. (1) lit. a) și lit. d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, coroborat cu art. 10 pct. 1 lit. e) din Actul constitutiv al SC GOSCOM VASLUI SA,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, numită prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Vaslui nr. 177/28.11.2024 privind aprobarea desemnării reprezentanților Consiliului Local al Municipiului Vaslui în A.G.A. la SC GOSCOM VASLUI SA, întrunită în ședința din data de 18.05.2026, ora 09:30, a votat în procent de 100%,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă Raportul de gestiune privind situațiile financiare anuale la data de 31.12.2025, bilanțul contabil pe anul 2025, anexele aferente, procesul-verbal de inventariere a patrimoniului și Raportul auditorului independent, conform anexelor, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2025, pentru întreaga activitate desfășurată în cadrul societății, în baza documentelor aprobate la articolul precedent.

Art. 3. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se împuternicește conducerea executivă a SC GOSCOM VASLUI SA.

Data azi, 18.05.2026

Adunarea Generala a Actionarilor

Vîrlan Luminița Mihaela 

Brînza Cristian 

Secretar tehnic
cj. Dediu Mirela



Bifati numai dacă este cazul: Mari Contribuabili care depun bilanțul la București Sucursala GIE - grupuri de interes economic Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară: BL
An Semestru Anul **2025**

Suma de control 913.286

Entitatea SC GOSCOM VASLUI SA

Adresa: Județ Vaslui, Sector, Localitate VASLUI
Strada DONICI, Nr. 23, Bloc, Scara, Ap., Telefon 0235314070

Număr din registrul comerțului J1999000117371 Cod unic de înregistrare 1 1 7 1 1 4 3 2

Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 8123-Alte activitati de curatenie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 8123-Alte activitati de curatenie

Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități de interes public Entități mici Microentități ?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

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

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

Indicatori :	Capitaluri - total	3.377.356
	Capital subscris	913.286
	Profit/ pierdere	286.874

REPREZANTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele și prenumele NEGRUTI LEONARD-ALIN

SEMNĂTURA

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT, Numele și prenumele APOSTU MIHAELA, Calitatea 12-CONTABIL SEF

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea are optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? DA NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

AUDITOR Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit BALTATU AURICA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 142463 CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheptuiele de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuielele de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.338.200	1.445.717
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.083.398	1.834.850
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	6.340	24.741
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	41.696	41.696
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	3.469.634	3.347.004
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	3.469.634	3.347.004
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	477.911	443.843
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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	13.264	12.241
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	14.053	64.048
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	505.228	520.132
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.142.974	1.426.242
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
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	631.611	392.733
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.774.585	1.818.975
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	651.669	923.423
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.931.482	3.262.530
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	415.588	372.121
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.769.471	1.875.084
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.185.059	2.247.205
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	746.423	1.015.325
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	4.216.057	4.362.329
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	946.130	420.626
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	946.130	420.626
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	179.445	564.347
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	179.445	564.347
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	913.286	913.286

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	913.286	913.286
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.515.604	1.515.604
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	182.657	182.657
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	164.965	478.935
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	347.622	661.592
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	313.970	286.874
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.090.482	3.377.356
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	3.090.482	3.377.356

*) 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 immobilizate, 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

NEGRUTI LEONARD-ALIN

Semnătura



Numele și prenumele

APOSTU MIHAELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	22.291.049	24.345.853
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	21.954.806	23.986.068
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	336.243	359.785
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	9.882	1.751
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	118.955	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	101.109	101.016
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	22.520.995	24.448.620
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.970.111	2.946.627
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	294.453	324.364
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	608.376	664.809
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	142.029	134.836
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	380.651	392.322
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	4.354	19.345
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	15.209.041	16.376.461
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	14.363.456	15.497.153

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	845.585	879.308
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	479.019	914.915
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	479.019	914.915
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-21.973	-15.973
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	80.218	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	102.191	15.973
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.479.292	2.718.371
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.850.377	2.207.848
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	15.892	16.516
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	15.892	16.516
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	561.753	459.045
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	51.270	34.962
---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		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	22.013.965	23.910.229
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	507.030	538.391
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	163	194
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	3.283	3
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	3.446	197
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	92.321	68.389
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	12.508	29.764
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	104.829	98.153
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	101.383	97.956
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	22.524.441	24.448.817
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	22.118.794	24.008.382
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	405.647	440.435
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	91.677	153.561
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	313.970	286.874
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEGRUTI LEONARD-ALIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

APOSTU MIHAELA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

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.6)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	286.874	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	193	211	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	206	201	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	423.107	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	423.107	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.542.840	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
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	1.378.509	1.695.797
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru restări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	15.182	11.832
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	608.864	374.337
- creante în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	314.195	135.239
- creante fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	294.669	239.098
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante în legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.564	6.564
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	7.564	6.564
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' , reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	19.048	11.778
- în lei (ct. 5311)	99	85	19.048	11.778
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	632.620	911.617
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	632.495	911.489
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	125	128
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.131.186	2.667.831

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		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.012.644	721.811
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	415.587	372.121
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	403.065	484.793
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	1.296.753	1.085.092
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	585.884	481.543
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	641.640	531.479
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	69.229	72.070
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	3.137	4.014
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	3.137	4.014
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	913.286	913.286
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	913.286	X	913.286	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	913.286	100,00	913.286	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	913.286	100,00	913.286	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEGRUTI LEONARD-ALIN

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

APOSTU MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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 chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.
- 9)-10)Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01	8.180			X	8.180
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	16.959			X	16.959
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	25.139			X	25.139
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	51.809			X	51.809
2.Constructii	09	2.410.472	264.919			2.675.391
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.809.369	110.457	90.404		4.829.422
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	29.936	22.038			51.974
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	41.696				41.696
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	7.343.282	397.414	90.404		7.650.292
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	7.368.421	397.414	90.404	X	7.675.431

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

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	25.139			25.139
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23				
Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	25.139			25.139
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.124.080	157.403		1.281.483
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.725.973	359.003	90.404	2.994.572
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	23.595	3.638		27.233
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	3.873.648	520.044	90.404	4.303.288
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	3.898.787	520.044	90.404	4.328.427

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEGRUTI LEONARD-ALIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

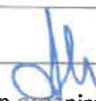
Numele si prenumele

APOSTU MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+

PFA BĂLȚATU AURICA

Membră CAFR, auditor financiar autorizat nr. 2252; înregistrată ASPAAS cu nr. AF2252

Str. Matei Basarab nr. 4, loc. Vaslui, jud. Vaslui | CUI 23999046 | Tel. 0744590112 | E-mail: auricabaltatu@yahoo.com

CĂTRE
S.C. GOSCOM VASLUI S.A.



RAPORT AL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE
LA DATA DE 31.12.2025
ÎN CONFORMITATE CU OMFP nr. 1802/2014

Element	Informație
Entitate auditată	S.C. GOSCOM VASLUI S.A. J199900117371 CUI RO11711432 Sediul: Vaslui, str. Aleea Donici nr. 23
Exercițiul financiar	01.01.2025 - 31.12.2025
Contract	Contract de audit nr. 102 din 23.12.2024
Auditor	PFA BĂLȚATU AURICA, Membră CAFR, auditor financiar autorizat nr. 2252; înregistrată ASPAAS cu nr. AF2252
Data raportului	11.05.2026
Destinația raportului	Conducerea societății, Consiliul de Administrație și acționarii societății.

Cuprins

- 1. Introducere, obiectiv și aria misiunii
- 2. Documente analizate și responsabilități
- 3. Context specific: operator de utilitate publică și întreprindere publică locală
- 4. Pragul de semnificație și raționamentul profesional
- 5. Bilanț contabil și poziția financiară
- 6. Contul de profit și pierdere
- 7. Situația modificării capitalurilor proprii și trezoreria
- 8. Note explicative și analize pe arii semnificative
- 9. Audit intern și control intern
- 10. Recomandări, concluzii și semnături

1. Introducere, obiectiv și aria misiunii

În baza Contractului de audit nr. 102 din 23.12.2024, PFA BĂLȚATU AURICA, auditor financiar, membră CAFR și înregistrată ASPAAS, a desfășurat misiunea de audit asupra situațiilor financiare anuale ale S.C. GOSCOM VASLUI S.A. întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025.

Obiectivul auditului a fost obținerea unei asigurări rezonabile că situațiile financiare, în ansamblul lor, nu conțin denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, și exprimarea unei opinii în raportul auditorului independent.

Acest raport în formă lungă este destinat conducerii și persoanelor responsabile cu governanța. Raportul nu înlocuiește raportul auditorului independent și nu este destinat publicării separate fără acordul auditorului.

Procedurile de audit au fost documentate în perioada martie-mai 2026, iar forma finală a raportului este emisă la data menționată pe pagina de titlu.

2. Documente analizate și responsabilități

Pentru întocmirea raportului au fost puse la dispoziție situațiile financiare la 31.12.2025, bilanțul, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate, notele explicative, raportul de gestiune, procesul verbal de inventariere, balanțe analitice, declarații fiscale, extrase bancare, fișe de active și leasinguri, precum și situații privind personalul, creanțele și datoriile.

Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru controlul intern necesar întocmirii situațiilor financiare lipsite de denaturări semnificative.

Responsabilitatea auditorului este de a exprima o opinie asupra situațiilor financiare pe baza auditului efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit aplicabile în România.

3. Context specific: operator de utilitate publică și întreprindere publică locală

S.C. GOSCOM VASLUI S.A. desfășoară activități de utilitate publică, în principal activități de salubritate și activități conexe, având o relație semnificativă cu UAT Vaslui. Societatea este analizată, din perspectiva auditului, ca operator de utilitate publică și întreprindere publică locală, cu impact asupra populației și asupra bugetului local.

În lipsa unei confirmări legale exprese privind încadrarea ca entitate de interes public în sens strict, raportul nu utilizează această calificare ca fapt confirmat. Totuși, datorită acționariatului public local, aprobării bugetului de către UAT și naturii serviciilor prestate, auditorul a aplicat o abordare prudentă, cu accent pe conformitate, transparență, continuitatea serviciului public, buget, tarife, relații cu UAT și utilizarea resurselor publice.

Cadrul legislativ avut în vedere include: Legea contabilității nr. 82/1991, OMFP nr. 1802/2014, Legea nr. 162/2017, OUG nr. 75/1999, Legea nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, Legea nr. 101/2006 privind

serviciul de salubritate, OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, OG nr. 26/2013 privind disciplina financiară la operatorii economici cu capital public și Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, în măsura aplicabilă societății.

4. Pragul de semnificație și raționamentul profesional

Pentru planificarea auditului a fost utilizată ca bază principală venitul din exploatare, întrucât societatea este operator de utilitate publică, iar profitul nu reprezintă indicatorul dominant al performanței economice. Pentru utilizatori, UAT și populație sunt relevante veniturile, cheltuielile, continuitatea serviciului, datoriile, creanțele și conformitatea cu bugetul aprobat.

Reper	Valoare / bază	Procent / criteriu	Prag rezultat	Concluzie
Venituri din exploatare	24.448.620 lei	0,50%	122.243 lei	Bază principală
Prag general de semnificație	-	Rotunjire profesională	120.000 lei	Aprobat
Prag de performanță	120.000 lei	60%	72.000 lei	Aprobat
Erori clar ne semnificative	120.000 lei	5%	6.000 lei	Aprobat
Prag specific zone sensibile	UAT, buget, tarife, salarii, taxe, audit intern, părți afiliate	Raționament calitativ	60.000 lei	Aprobat

Pentru aspectele calitative - conformitatea cu legislația serviciilor publice, relația cu UAT, auditul intern, bugetul de venituri și cheltuieli, continuitatea serviciului public și tranzacțiile cu părți afiliate - semnificația se evaluează și prin natură, nu exclusiv prin valoare.

5. Bilanț contabil și poziția financiară

Situația sintetică a bilanțului contabil este prezentată mai jos, în lei:

Denumirea elementului	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	25.139	25.139
IMOBILIZĂRI CORPORALE	3.444.495	3.321.865
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	3.469.634	3.347.004
STOCURI	505.228	520.132
CREANȚE	1.774.585	1.818.975
INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	0	0
CASĂ ȘI CONȚURI LA BĂNCI	651.669	923.423
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	2.931.482	3.262.530
TOTAL ACTIVE	6.401.116	6.609.534
DATORII PE TERMEN SCURT	2.185.059	2.247.205
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	746.423	1.015.325
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	4.216.057	4.362.329
DATORII PE TERMEN LUNG	946.130	420.626
PROVIZIOANE	179.445	564.347
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	3.090.482	3.377.356

La 31.12.2025, totalul activelor imobilizate este de 3.347.004 lei, activele circulante sunt de 3.262.530 lei, iar capitalurile proprii totalizează 3.377.356 lei. Datoriile totale sunt de aproximativ 2.667.831 lei, iar provizioanele sunt de 564.347 lei.

Poziția financiară este influențată semnificativ de nivelul creanțelor comerciale și al clienților - facturi de întocmit, de datoriile fiscale și salariale, precum și de obligațiile din leasing/împrumuturi asimilate.

6. Contul de profit și pierdere

Performanța financiară a exercițiului este sintetizată astfel, în lei:

Denumirea Indicatorilor	2024	2025
Cifra de afaceri netă	22.291.049	24.348.853
Venituri din exploatare	22.520.995	24.448.620
Cheltuieli de exploatare	22.013.965	23.910.229

PFA BĂLȚATU AURICA - Raport detaliat audit financiar 2025

Profitul/pierderea din exploatare	507.030	538.391
Venituri financiare	3.446	197
Cheltuieli financiare	104.829	98.153
Rezultat financiar	-101.383	-97.956
Venituri totale	22.524.441	24.448.817
Cheltuieli totale	22.118.794	24.008.382
Rezultat brut	405.647	440.435
Impozit pe profit	91.677	153.561
Rezultat net	313.970	286.874

Cifra de afaceri netă a crescut de la 22.291.049 lei în 2024 la 24.348.853 lei în 2025, iar profitul net al exercițiului 2025 este de 286.874 lei. Marja netă rămâne redusă, aspect specific activităților de utilitate publică tarificate și cu structură importantă de cheltuieli salariale, fiscale și de exploatare.

7. Situația modificării capitalurilor proprii și trezoreria

Capitalul social subscris vărsat la 31.12.2025 este în sumă de 913 286 lei. Capitalurile proprii totale conform bilanțului sunt de 3.377.356 lei, influențate de rezerve, rezultatul reportat și rezultatul net al exercițiului financiar 2025.

Indicator de capitaluri proprii	2024	2025	Observații
Capital social subscris vărsat	913 286	913 286	Conform documentelor puse la dispoziție.
Capitaluri proprii totale	3 090 482	3 377 356	Creștere prin rezultatul exercițiului și rezerve.
Rezultatul net al exercițiului	313 970	286 874	Profit net pozitiv.

Numerarul și echivalentele de numerar au crescut de la 651 669 lei la 31.12.2024 la 923 423 lei la 31.12.2025. Soldurile au fost analizate pe baza extraselor bancare și a documentelor de casă puse la dispoziție.

Element de trezorerie	31.12.2024	31.12.2025	Variație
Casă și conturi la bănci	651 669	923 423	+271 754
Observație audit	Extrase analizate	Extrase analizate	Se recomandă arhivarea confirmărilor bancare pentru toate conturile.

8. Note explicative și analize pe arii semnificative

8.1 Active imobilizate

Activele imobilizate cuprind imobilizări necorporale, terenuri, construcții, instalații tehnice și mașini, alte instalații, utilaje și mobilier, precum și imobilizări corporale în curs. Evoluția valorilor brute, a amortizării și a valorii nete este prezentată astfel, în lei:

Elemente de active	Sold brut 01.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold brut 31.12.2025	Amortizare 31.12.2025	Valoare netă 31.12.2025
Imobilizări necorporale	25.139	0	0	25.139	25.139	0
Terenuri	51.809	0	0	51.809	0	51.809
Construcții	2.410.472	264.919	0	2.675.391	1.281.483	1.393.908
Instalații tehnice și mașini	4.809.369	11.057	90.404	4.829.242	2.994.951	1.834.291
Alte instalații, utilaje și mobilier	29.936	22.038	0	51.974	27.233	24.741
Imobilizări corporale în curs	41.696	0	0	41.696	0	41.696
TOTAL	7.368.421	397.414	90.404	7.675.431	4.328.427	3.347.004

Amortizarea este calculată liniar, începând cu luna următoare punerii în funcțiune, conform politicilor contabile și reglementărilor aplicabile. Pentru achiziții, casări și leasinguri se recomandă păstrarea dosarului complet de aprobare, recepție, punere în funcțiune și evidență analitică.

8.2 Provizioane

Provizioanele la 31.12.2025 sunt în valoare de 564.347 lei. Acestea au crescut față de 179.445 lei la 31.12.2024. Având în vedere caracterul estimativ al provizioanelor, conducerea trebuie să păstreze documentația de fundamentare, ipotezele utilizate și aprobarea formală a estimărilor.

8.3 Analiza rezultatului din exploatare

Profitul din exploatare la 31.12.2025 este de 538.391 lei, față de 507.030 lei la 31.12.2024. Veniturile și cheltuielile de exploatare au crescut, păstrând o marjă operațională redusă. Se recomandă monitorizarea lunară a structurii cheltuielilor și a execuției bugetare față de BVC aprobat.

8.4 Situația creanțelor

Creanțele totale conform bilanțului sunt de 1.818.975 lei, iar detalierea relevantă din raportul de gestiune indică următoarele componente:

Componentă creanțe	Valoare
Clienți (411)	278.116,56
Clienți - facturi de întocmit (418)	1.353.632,54
Avansuri acordate personalului (425.1)	2.080,00
Alte creanțe în legătură cu personalul (428.02)	9.752,25
Alte creanțe sociale (438)	135.239,00
Debitori diverși (461)	6.564,04
TOTAL creanțe analizate în raportul de gestiune	1.785.384,39

Contul 418 - clienți facturi de întocmit are o valoare semnificativă și impune documentarea serviciilor prestate până la 31.12.2025, facturarea ulterioară și confirmarea respectării principiului independenței exercițiului. Creanțele de la populație/debite salubritate și termică trebuie analizate periodic pe vechime și ajustate conform politicii aprobate.

8.5 Situația datoriilor

Datoriile totale conform raportului de gestiune sunt de 2.667.821,41 lei, detaliate astfel:

Componentă datorii	Valoare
Leasinguri/alte împrumuturi și datorii asimilate (167)	721.810,96
Furnizori (401)	194.905,39
Furnizori de imobilizări (404)	5.687,00
Furnizori facturi nesosite (408)	171.518,93
Salarii lichidare luna decembrie (421)	269.639,17
Drepturi personal neridicate și rețineri salarii (426/427)	37.990,00
Alte datorii în legătură cu personalul - garanții materiale (428.1)	168.266,16
CAS + CASS (431)	481.543,00
CAM (436)	29.973,00
TVA de plată (4423)	409.510,10
Impozit salarii (444)	91.996,00
Fonduri speciale, taxe și vărsăminte asimilate (447)	72.070,38
Creditori diverși (462)	766,00
Decontări în curs de clarificare (473)	3.247,48
TOTAL datorii conform raport de gestiune	2.667.821,41

Datoriile fiscale și salariale sunt semnificative și necesită reconciliere lunară cu declarațiile fiscale, balanța și plățile efectuate ulterior. Se recomandă păstrarea unui registru al scadențelor fiscale și al plăților efectuate.

8.6 Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 și OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare. Reglementarea contabilă aplicabilă este cea națională, nu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu excepția cazului în care o dispoziție expresă ar impune alt cadru.

- Principiul continuității activității: din procedurile efectuate nu au rezultat incertitudini semnificative care să pună la îndoială continuitatea activității.
- Principiul permanenței metodelor: nu au fost identificate modificări semnificative ale metodelor contabile față de perioadele precedente.

- Principiul independenței exercițiului: au fost avute în vedere soldurile și tranzacțiile aferente exercițiului 2025, inclusiv clienți facturi de întocmit și furnizori facturi nesosite.
- Principiul prudenței: sunt constituite provizioane și ajustări acolo unde conducerea a estimat obligații sau deprecierea activelor.
- Principiul necompensării: activele, datoriile, veniturile și cheltuielile sunt prezentate separat, fără compensări nejustificate.

8.7 Participații și surse de finanțare

Capitalul social la 31.12.2025 este de 913.286 lei. Societatea este analizată ca întreprindere publică locală/operator de utilitate publică, având în vedere acționariatul public local și aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli de către autoritatea publică locală. Nu au fost identificate informații privind emisiuni de obligațiuni în exercițiul analizat.

8.8 Informații privind salariații, administratorii și directorii

Conform datelor informative, numărul mediu de salariați la 31.12.2025 este de 211 persoane. Cheltuielile cu salariile și contribuțiile aferente au o pondere semnificativă în cheltuielile totale. Recomandăm corelarea lunară a statelor de plată, D112, soldurilor contabile și plăților ulterioare.

8.9 Indicatori economico-financiar

Indicator	Formula	Rezultat 2025	Comentariu
Lichiditate curentă	Active circulante / Datorii curente	1,45 ori	Peste 1; monitorizare continuă a datoriilor fiscale și salariale.
Lichiditate imediată	(Active circulante - Stocuri) / Datorii curente	1,22 ori	Nivel acceptabil, dependent de recuperarea creanțelor.
Grad total de îndatorare	Total datorii / Capitaluri proprii	78,99%	Datorii semnificative raportat la capitaluri.
Acoperirea dobânzilor	(Profit brut + cheltuieli dobânzi) / cheltuieli dobânzi	7,44 ori	Capacitate de acoperire a costurilor financiare.
Marja netă	Profit net / Cifra de afaceri	1,18%	Marjă redusă, specifică activităților tarifate/serviciilor publice.
Rentabilitatea capitalurilor proprii	Profit net / Capitaluri proprii	8,49%	Profitabilitate pozitivă.
Viteza activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	3,68 ori	Activitate intensă raportată la baza de active.

Indicatorii trebuie interpretați ținând cont de specificul entității: operator de utilitate publică, activitate tarifată, relație semnificativă cu UAT și obligația de continuitate a serviciilor publice. Profitabilitatea pozitivă nu elimină necesitatea monitorizării stricte a creanțelor și a datoriilor fiscale/salariale.

8.10 Alte informații

S.C. GOSCOM VASLUI S.A. are sediul social în Vaslui, str. Aleea Donici nr. 23, cod fiscal RO11711432, și desfășoară activități de salubritate și servicii conexe. Situațiile financiare sunt exprimate în lei. Societatea nu a fost tratată în acest raport ca entitate listată la bursă, ci ca societate cu interes public local, datorită naturii serviciilor și acționariatului public local.

9. Audit intern și control intern

Societatea are organizată funcția/compartimentul de audit intern, atribuțiile fiind exercitate de persoana desemnată de conducere. Din documentele puse la dispoziție rezultă că persoana respectivă nu are calitatea de auditor financiar membru CAFR și nu este auditor financiar înregistrat ASPAAS, fiind indicată calitatea de stagiar la organismul profesional.

Pentru auditul situațiilor financiare, auditorul financiar extern a evaluat dacă poate utiliza lucrările auditului intern. În lipsa unor probe suficiente privind competența specifică, obiectivitatea, atestarea/încadrarea legală aplicabilă și existența unei metodologii sistematice documentate, auditorul nu s-a bazat pe lucrările auditului intern și nu a redus natura, durata sau întinderea procedurilor proprii.


Recomandăm conducerii să clarifice formal cadrul aplicabil funcției de audit intern: audit intern conform Legii nr. 162/2017/OUG nr. 75/1999 și/sau audit public intern conform Legii nr. 672/2002, după caz. În ambele situații, funcția trebuie susținută prin documente privind independența, competența, planificarea, metodologia, rapoartele emise și urmărirea recomandărilor.

10. Recomandări, concluzii și semnături

Nr.	Arie	Prioritate	Recomandare
1	Audit intern	Ridicată	Clarificarea cadrului aplicabil auditului intern, documentarea calității/atestării persoanei responsabile, a cartei auditului intern, a planului anual, procedurilor, rapoartelor și urmării recomandărilor. Până la clarificare, auditorul financiar extern nu utilizează lucrările auditului intern.
2	Creanțe și debite restante	Ridicată	Actualizarea politicii de urmărire și ajustare a creanțelor pe vechime, cu listă de acțiuni de recuperare și analiză trimestrială a soldurilor populație/salubritate/termică.
3	Contul 418 - clienți facturi de întocmit	Ridicată	Documentarea serviciilor prestate până la 31.12.2025, facturarea ulterioară și reconcilierea cu veniturile recunoscute la finalul exercițiului.
4	Taxe, TVA și contribuții	Ridicată	Reconcilierea lunară a declarațiilor D300, D101, D112 și a fondurilor speciale cu balanța și plățile ulterioare, cu evidența scadențelor.
5	Provizioane și estimări	Medie	Păstrarea dosarului de calcul pentru provizioane, inclusiv ipoteze, documente justificative și aprobarea conducerii.
6	Inventariere și stocuri	Medie	Continuarea inventarierii pe gestiuni, reconcilierea diferențelor, documentarea bunurilor cu mișcare lentă și aprobarea ajustărilor dacă este cazul.
7	Imobilizări și leasinguri	Medie	Arhivarea dosarelor de achiziție, contracte leasing, recepții, puneri în funcțiune, casări și corelarea cu bugetul de investiții.
8	BVC și relația cu UAT	Medie	Monitorizarea execuției bugetului aprobat, justificarea abaterilor și prezentarea tranzacțiilor/angajamentelor relevante cu UAT.
9	Trezorerie	Medie	Obținerea și arhivarea confirmărilor/extraselor pentru toate conturile bancare, inclusiv conturi fără mișcare sau cu solduri mici.

Pe baza documentelor analizate și a procedurilor efectuate, nu au fost identificate denaturări semnificative care să impună modificarea opiniei din raportul auditorului independent. Constatările și recomandările de mai sus au rolul de a consolida controlul intern, documentarea și conformitatea societății cu cadrul contabil, fiscal, de guvernanță și de utilitate publică aplicabil.

Raportul a fost întocmit în 2 exemplare originale, unul pentru auditor și unul pentru societate, și este prezentat conducerii pentru luare la cunoștință.

Auditor financiar	Luare la cunoștință - Director general	Contabil șef
Bălțatu Aurica AF2252 Semnătura: 	Negruți Leonard-Alin Semnătura: 	Apostu Mihaela Semnătura: 



Autoritatea pentru Supravegherea Publică
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar Bălțatu Aurica
Registru Public Electronic: AF 2252



PFA BĂLȚATU AURICA



Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România și înregistrată ASPAAS - AF2252

Str. Matei Basarab nr. 4, loc. Vaslui, jud. Vaslui | CUI 23999046 | Tel. 0744590112 | E-mail: auricabaltatu@yahoo.com

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii și conducerea S.C. GOSCOM VASLUI S.A.

Entitate auditată	S.C. GOSCOM VASLUI S.A. J199900117371 CUI RO11711432 Sediul: Vaslui, str Aleea Donici nr. 23
Exercițiul financiar	01.01.2025 - 31.12.2025
Contract	Contract de audit nr. 102 din 23.12.2024
Auditor	PFA BĂLȚATU AURICA, auditor financiar, membră CAFR și înregistrată ASPAAS, nr. AF2252
Data	11.05.2026

Opinie

Am auditat situațiile financiare anexate ale S.C. GOSCOM VASLUI S.A., care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate și notele explicative pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.

Situațiile financiare menționate se referă la:

Indicator	Valoare la 31.12.2025
Activ net/Total capitaluri proprii	3.377.356 lei
Profitul net al exercitiului financiar	286.874 lei
Cifra de afaceri netă	24.348.853 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a S.C. GOSCOM VASLUI S.A. la data de 31 decembrie 2025, precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la

PFA BĂLȚATU AURICA

Str. Matei Basarab nr. 4, loc. Vaslui, jud. Vaslui | CUI 23999046 | Tel. 0744590112 | E-mail: auricabaltatu@yahoo.com

această dată, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Nu am identificat incertitudini semnificative asociate evenimentelor sau condițiilor care pot să pună semnificativ la îndoială capacitatea societății de a-și continua activitatea.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), adoptate în România. 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 S.C. GOSCOM VASLUI S.A. conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Pragul de semnificație utilizat pentru situațiile financiare în ansamblu a fost de 120.000 lei, pragul de performanță 72.000 lei, iar pragul erorilor clar nesemnificative 6.000 lei. Pentru tranzacții cu UAT, buget, salarizare, taxe și părți afiliate am utilizat și evaluări calitative și un prag specific de 60.000 lei.

Alte aspecte - audit intern

Societatea are organizată funcția/compartimentul de audit intern, atribuțiile fiind exercitate de persoana desemnată de conducere. Din documentele puse la dispoziție nu au rezultat probe suficiente care să permită auditorului financiar extern să utilizeze lucrările auditului intern în sensul ISA 610. În consecință, nu ne-am bazat pe lucrările auditului intern și nu am redus natura, durata sau întinderea procedurilor proprii de audit. Acest aspect nu modifică opinia noastră.

Alte informații - Raportul de gestiune

Alte informații includ Raportul de gestiune al conducerii/administratorilor. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea acestuia în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 și pentru controlul intern considerat necesar pentru întocmirea unui raport care să nu conțină denaturări semnificative.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă Raportul de gestiune și nu exprimăm o opinie de audit separată asupra acestuia.

În legătură cu auditul situațiilor financiare, responsabilitatea noastră este să citim Raportul de gestiune și să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între acesta și situațiile financiare sau între acesta și cunoștințele dobândite de noi în cursul auditului. Pe baza activității desfășurate, raportăm că nu am identificat neconcordanțe semnificative între Raportul de gestiune și situațiile financiare anexate și nu am identificat informații care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea

Conducerea S.C. GOSCOM VASLUI S.A. 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.

PFA BĂLȚATU AURICA

Str. Matei Basarab nr. 4, loc. Vaslui, jud. Vaslui | CUI 23999046 | Tel. 0744590112 | E-mail: auricabaltatu@yahoo.com

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 intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile ori nu are altă alternativă realistă.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 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 că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă atunci când aceasta există.
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe suficiente și adecvate.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit pentru a proiecta proceduri adecvate circumstanțelor, fără a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate, caracterul rezonabil al estimărilor contabile și prezentările aferente realizate de conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la adecvarea utilizării contabilității pe baza continuității activității și determinăm dacă există o incertitudine semnificativă privind capacitatea societății de a-și continua activitatea.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv prezentările de informații, și măsura în care acestea reflectă tranzacțiile și evenimentele într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, constatările semnificative și deficiențele semnificative ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Localitatea: Vaslui

Data-raportului: 11.05.2026

PFA-BĂLȚATU AURICA

Auditor financiar Aurica Bălțatu

Persoană fizică membră CAFR și înregistrată ASPAAS cu nr.AF2252

În numele semnatarului: Bălțatu Aurica



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar Bălțatu Aurica
Registru Public Electronic: AF 2252

S.C. GOSCOM VASLUI S.A.

3999 / 8.05.2026

RAPORT DE GESTIUNE

privind Situatiile financiare anuale ale SC GOSCOM VASLUI SA
la data de 31.12.2025

SC GOSCOM VASLUI SA a fost infiintata in temeiul Legii 31/1990 si este reprezentata in prezent de dl. Negruți Leonard-Alin – Director general, conform contract de mandat nr.9536/15.10.2025, in temeiul Ordonantei de Urgenta 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, si dna. Apostu Mihaela Contabil Sef.

SC GOSCOM VASLUI SA este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J1999000117371 si are codul fiscal RO 11711432.

Situatiile financiare pentru anul 2025 cuprind:

- Bilant(F10);
- Contul de profit si pierdere(F 20)
- Date informative(F 30)
- Situatia activelor imobilizate(F 40)
- Note explicative la situatiile financiare anuale.

Pentru a da o imagine fidela a patrimoniului si a rezultatelor economico-financiare obtinute s-au respectat urmatoarele principii contabile:

- principiul prudentei;
- principiul permanentei metodelor folosite in contabilitate;
- principiul continuitatii activitatii;
- principiul independentei exercitiului financiar;
- principiul intangibilitatii bilantului de deschidere;
- principiul necompensarii;
- principiul evaluarii separate a elementelor de active sau de pasiv;
- principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
- principiul pragului de semnificatie.

Se face mentiunea ca operatiile economico-financiare privind exercitiul financiar al anului 2025 s-au derulat prin intermediul documentelor legale, iar posturile inscise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale in baza inventarierii.

Compartimentul financiar-contabil a asigurat pe parcursul exercitiului financiar al anului 2025 urmatoarele:

- inregistrarea cronologica si sistematica potrivit planului de conturi, prelucrarea si pastrarea informatiilor cu privire la situatia patrimoniala a rezultatelor obtinute;
- controlul operatiunilor patrimoniale efectuate;
- tinerea contabilitatii in partida dubla, in limba romana si in moneda nationala;
- verificarea inregistrarii corecte in contabilitate a operatiunilor patrimoniale prin intocmirea lunara a balantei de verificare a conturilor sintetice;
- furnizarea informatiilor necesare la nivelul economiei nationale prin Raportari contabile lunare, trimestriale si semestriale depuse la ANAF;
- intocmirea situatiilor financiare ale anului 2025 au la baza balanta de verificare a conturilor sintetice intocmita la 31.12.2025.

In vederea incheierii Situatiilor financiare ale SC GOSCOM VASLUI SA pe anul 2025, conform Ordinului 2861/2009 emis de MFP pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si in baza Deciziei nr. 237 din data de 22.12.2025 emisa de directorul general s-a efectuat inventarierea patrimoniului propriu pe anul 2025.

Bilantul la 31.12.2025 este documentul contabil de sinteza prin care se prezinta elementele de activ, datorii si capital propriu ale SC GOSCOM VASLUI SA la sfarsitul exercitiului financiar. In bilant elementele de activ si datorii sunt grupate dupa natura si lichiditate, respectiv dupa natura si exigibilitate.

Contul de profit si pierdere la 31.12.2025 cuprinde: cifra de afaceri neta, veniturile si cheltuielile exercitiului, grupate dupa natura lor si rezultatul exercitiului respectiv profitul.

In urma centralizarii rezultatelor, situatia economico-financiara(contul de profit si pierdere) la data de 31.12.2025 se prezinta astfel:

Nr. crt	Explicatii	BVC 31.12.2025 mii lei	Realizat 31.12.2025 mii lei
1	Venituri exploatare	26.853	24.449
	Cheltuieli exploatare	26.362	23.910
	Rezultat exploatare	491	539
2	Venituri financiare	8	0
	Cheltuieli financiare	92	98
	Rezultat financiar	-84	-98
3	Rezultat brut	407	441
4	Impozit profit	65	154
5	Rezultat net	342	287

Situatiile financiare anuale cuprind *Note explicative*(1-10) pentru exercitiul incheiat la 31.12.2025, prezentate ca anexa la bilant.

Alte aspecte prezentate in Raportul de gestiune:

- Obligatii de plata si creante de incasat la data de 31.12.2025 :

Obligatii de plata	Cont contabil	Valoare
Leasing	167	721.810,96
Furnizori	401	194.915,39
Furnizori de imobilizari	404	5.687,00
Furnizori facturi nesoite	408	171.518,93
Salarii lichidare luna decembrie	421	269.639,17
Salarii lichidare luna decembrie	423	8.897,83
Drepturi de personal neridicate	426	5.637,00
Retineri din salarii datorate tertilor	427	32.353,00
Alte datorii in legatura cu personalul-gar. materiale	428.01	168.266,16
CAS + CASS	431	481.543,00
CAM	436	29.973,00
TVA	4423	409.510,11
Impozit salarii	444	91.996,00
Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	447	72.070,38
Creditori diversi	462	766,00
Decontari in curs de clarificare	473	3.247,48
Linie credit cont curent BT	519	0,00
Total datorii		2.667.831,41

Creante de incasat	Cont contabil	Valoare
Cienti	411	278.116,56
Cienti facturi de intocmit	418	1.353.632,54
Avansuri acordate personalului-co	425.1	2.080,00
Alte creante in legatura cu personalul	428.02	9.752,25
Alte creante sociale	438	135.239,00
Debitori diversi	461	6.564,04
Total creante		1.785.384,39

In anul 2025 SC GOSCOM VASLUI SA a realizat urmatoarele investitii si achizitii:

○ Rate leasing	316.208,62 lei
○ Pusca CO2 uz veterinar	18.979,83 lei
○ Container tip locuinta-2 buc	21.111,72 lei
○ Cosuri stradale -20 buc.	3.240,00 lei
○ Motoferastrau Stihl	738,65 lei
○ Carucior pentru curatenie -2buc.	1.056,04 lei
○ Compresor aer	2.075,63 lei
○ Atomizor SR430 – 2 buc.	4.200,00 lei
○ Motocoasa Stihl – 4 buc.	8.020 ,00 lei
○ Masina tuns gazon Toro- 2 buc.	5.874,00 lei
○ Pulverizatoare – 7 buc.	1.462,98 lei
○ Vermorel 12l – 5 buc.	945,38 lei
○ Refulator frunze Husqvarna	1.446,28 lei
○ Imprimanta Cannon	1.611,57 lei
○ Motor combinat Stihl	1.904,96 lei
○ Masina taiat margini gazon	553,73 lei
○ Calculator cu licenta/ 2 buc	6.033,04 lei
○ Aspirator de frunze	5.042,00 lei
○ Scarificator	2.520,66 lei
○ Containere/ 2 buc	91.896,40 lei
○ Pistol CO2/ 2 buc	6.528,92 lei
○ Aspirator urban electric	108.729,00 lei
○ Maturatoare urbana electrica	116.784,00 lei
Total general	726.963,41 lei

Fata de cele prezentate, va supunem spre aprobare „Situatiile financiare anuale la data de 31.12.2025 ale SC GOSCOM VASLUI SA”.

Director general,
Ing. Negruti Leonard-Andrei



Contabil Sef,
Ec. Apostu Mihaela

SC GOSCOM VASLUI SA

DECLARATIE

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

Subsemnatul NEGRUTI LEONARD-ALIN, isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma:

- 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) Persoana juridica nu are suspendata activitatea.



Director general,

Negruti Leonard-Alin

ACTIVE IMOBILIZATE
31.12.2025

- mii lei-

Elemente de active**)	Valoare bruta***)			Deprecieri (amortizare si provizioane)				Sold la 31 decembrie
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Reduceri sau reluari	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Sold la 31 decembrie	
0	1	2	3	4	5	6	7	8=5+6-7
Constructii	2.410.472	264.919	-	2.675.391	1.124.080	157.403	-	1.281.483
Inst.teh.si masini	4.809.369	110.457	90.404	4.829.422	2.725.973	359.003	90.404	2.994.572
Alte inst.utilaje si mobilier	29.936	22.038	-	51.974	23.595	3.638	-	27.233
Avansuri si imobiliz corporale in curs	41.696	-	-	41.696	-	-	-	-
Imobilizari financiare	-	-	-	-	-	-	-	-
Terenuri	51.809	-	-	51.809	-	-	-	-
TOTAL	7.343.282	397.414	90.404	7.650.292	3.873.648	520.044	90.404	4.303.288



Director GENERAL,
Ingr.Negrul Leonard-Alin

CONTABIL SEF,
Ec.Apostol Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
 NOTA 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12. 2025

- mii lei-

Denumirea Provizionului	Transferuri *)			Sold la 31 decembrie 2025
	Sold la 1 ianuarie 2025	In cont	din cont	
0	1	2	3	4= 1+2-3
Provizioane pentru participarea salariatilor la profit	-	-	-	-
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli+ alte provizioane	179.444,80	394.872	9.969,16	564.347,64



CONTABIL SEF,
 Ec. Apostol Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 3

Repartizarea profitului
31.12.2025

- lei-

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	286.874
rezerva legala	-
acoperirea pierderii contabile	-
dividende 50%	143.437
redeventa	-
profit nerepartizat	143.437
Alte rezerve	-

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruta Leonard-Alin



CONTABIL SEF,
Ec. Apostu Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2025

- lei-

Indicator	Exercitiul curent	
	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	22.291.049	24.345.853
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	22.013.965	23.910.229
3. Cheltuielile activitatii de baza	22.013.965	23.910.229
4. Cheltuielile activitatii auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de productie	-	-
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	277.084	435.624
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie	-	-
9. Alte venituri din exploatare	229.946	102.767
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	507.030	538.391



CONTABIL SEF,
Ec. Apostol Mihaela

Situatia creantelor si datoriiilor
31.12.2025

- mii lei-

Creante	Sold la 31 decembrie (col.2+3)			Termen de lichiditate		
	0	1	2	3	sub 1 an	peste 1 an
Total din care:	1.785.384	1.579.878	205.506			
clienti	1.631.749	1.426.243	205.506			
creante cu personalul	11.832	11.832	-			
debitori diversi	6.564	6.564	-			
Alte creante conc.medicale	135.239	135.239	-			

-mii lei-

Datorii*)	Sold la 31 decembrie (col.2+3+4)				Termen de exigibilitate			
	0	1	2	3	sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	4
Total din care:	2.663.817	2.243.191	420.626	-				
TVA	409.510	409.510	-	-				
CAS	337.379	337.379	-	-				
CASS	144.164	144.164	-	-				
CAM	29.973	29.973	-	-				
Alte fonduri speciale	72.070	72.070	-	-				
Impozit salarii	91.996	91.996	-	-				
Impozit pe profit	-	-	-	-				
Furnizori	200.602	200.602	-	-				

Furniz.f.nesosite	171.519	171.519	-	-
Clienti creditor	-	-	-	-
Personal salarii datorate	284.174	284.174	-	-
Retineri din sal. dat. terților	32.353	32.353	-	-
Garantii materiale	168.266	168.266	-	-
Alte imprumuturi datorate (leasing + credite)	721.811	301.185	420.626	-

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruți Leonard-Alin



CONTABIL SEF,
Ec. Apostol Mihaela

Principii , politici si metode contabile
2025

I.POLITICI CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate pentru intocmirea acestor situatii financiare sunt urmatoarele:

Bazele contabilitatii

Situatiile financiare sunt intocmite conform Standardelor Internationale de Contabilitate (IAS), Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, Ordinul M.F.P. nr. 4286/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale, Legii de aprobare a bugetului de stat pe anul 2025, etc.

Sfarsitul anului fiscal pentru societate este la data de 31 decembrie 2025.

Situatiile financiare sunt intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii, la costul istoric.

Moneda de prezentare este in lei noi(RON)

Continuitatea activitatii

SC.GOSCOM VASLUI SA isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichiditate sau reducere semnificativa a activitatii.

Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina, sunt regasite in contul de profit si pierderi. Disponibilitatile banesti existente in sold la 31 decembrie 2025, sunt inregistrate in contabilitate in lei la cursul de schimb de la sfarsitul anului, la rata oficiala a BNR, existenta la data bilantului.

Imobilizari necorporale

SC.GOSCOM VASLUI SA are inregistrate imobilizari necorporale in sold la 31.12.2025 la valoarea neta de 25.139 lei.

Imobilizari corporale

Imobilizari corporale constau in terenuri, constructii, echipamente tehnologice, mijloace de transport, alte mijloace fixe sunt in valoare totala de 7.608.595 lei.

Terenurile s-au contabilizat in baza certificatului de proprietate. Nu s-a calculat amortizare pentru terenuri.

Mijloacele fixe (cladiri) inregistrate au fost reevaluate la 31.12.2025.

Valorile actualizate au urmarit inregistrarea valorii juste a bunurilor in situatia pozitiei financiare pe ipoteza continuitatii activitatii entitatii. Metodologia de calcul a valorii juste a tinut cont de scopul evaluarii, de tipul proprietatii si de recomandarile Standardelor de evaluare a bunurilor ANEVAR.

Amortizarea mijloacelor fixe este calculata utilizand metoda liniara.

Stocuri

Evidenta operativa a stocurilor de materii prime se tine pe gestiuni, in locuri de depozitare separate.

Materiile prime, materialele consumabile achizitionate sunt inregistrate la costul de achizitie.

Este folosita metoda de contabilitate a inventarului permanent pentru inventarierea stocurilor de materii prime, materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, ambalaje, iar evaluarea la iesirea din patrimoniu se face prin metoda "primul intrat-primul iese" (FIFO).

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruți Leonard-Alin



CONTABIL SEF,
Ec. Apostu Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 7

Actiuni si obligatiuni

31.12.2025

-lei-

913.286

Capital social subscris

Numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise

Actiuni rascumparabile:

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumparari
- valoarea eventualei prime de rascumparare

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar:

- tipul de actiuni
- numar de actiuni emise
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire
- drepturi legate de distributie
- numarul,descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare
- perioada de exercitare a drepturilor
- pretul platit pentru actiunile distribuite

Obligatiuni emise

- tipul obligatiunilor emise
- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni
- obligatiuni emise de intrreprindere, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta
- valoarea nominala
- valoarea inregistrata in momentul platii



WIO DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruți Leonard-Alin

CONTABIL SEF,
Ec. Avroștu Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii
31.12.2025

lei

Salarizarea directorilor si administratorilor: conf. HOT. AGA

-obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii
directori si administratori:

-obligatie totala pentru fiecare categorie

-valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si
administratorilor in timpul exercitiului:

- rata dobanzii

- principalele clauze ale creditului

- suma rambursata pana la aceasta data

-obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele
acestora.

Salariatii:

-numar mediu aferent exercitiului	201
-numar mediu (fiecare categorie)	-
-salarii platite sau de platit, aferente exercitiului	14.166.113
-cheltuieli CAM	326.726
-alte cheltuieli cu contributiile (fd. handicap)	230.526



CONTABIL SEF,
Ec. Apostu Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 9

Principali indicatori economico-financiari
31.12.2025

1.Indicatori de lichiditate	
-Indicatorul lichiditatii curente-	1,45
-Indicatorul lichiditatii imediate –	1,22
2.Indicatori de risc	
-Indicatorul gradului de indatorare -	7,89
-Indicatorul privind acoperirea dobanzilor –	7,44
3.Indicatori de activitate(indicatori de gestiune)	
-Viteza de rotatie a stocurilor(rulajul stocurilor)	- 47 zile/an
-Numar de zile stocare	- 8 zile
-Viteza de rotatie a debitelor-clienti	- 24 zile
-Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	- 3 zile
-Viteza de rotatie a activelor imobilizate	- 7,27
-Viteza de rotatie a activelor totale	- 3,68
4.Indicatori de profitabilitate	
-Rentabilitatea capitalului angajat	- 0,16
-Marja bruta din vanzari	- 2,21
5.Indicatori privind rezultatul pe actiune	-



CONTABIL SEF,
Ec. Apostu Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 10

Alte informatii
31.12.2025

- a) Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii:
-sediul si forma juridica a intreprinderii – SOC.COM. pe actiuni, sediul Vaslui
-tara de infiintare -ROMANIA
-adresa sediului social – Donici,nr.23
- b) Informatii privind relatiile intreprinderii cu filiale, intreprinderi asociate sau cu – nu este cazul
alte intreprinderi in care se detin titluri de participare atrategice:
-numele intreprinderilor
-tara de infiintare
-adresa
- c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor
patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda
straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
-proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara
-reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum
este prezent in declaratia de impozit
- e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acesteia pe sectoare economice si tipuri pe pietele de desfacere.-prov.din servicii executate.
- 24.345.853 lei
- f) Cheltuielile cu chiriiile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing
operational.
- g) Onorariile platite auditorilor – 15.000 lei(fara TVA)
- h) Angajamente acordate -
- i) Angajamente acordate -



Ing. Newell Leonard-Alin

CONTABIL SEF,
Ec. Ardoștu Mihaela

S.C. GOSCOM VASLUI S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de : 31.12.2025

NR CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
		Precedent	Curent
1.	Fluxuri de numerar din activitati de exploatare :		
	<i>Incasari de la clienti</i>	26.625.054	28.870.628
	<i>Plati catre furnizorii si angajati</i>	22.111.725	23.025.373
	<i>Dobanzi platite</i>	92.321	92.321
	<i>Impozit pe profit platit</i>	58.195	68.389
	<i>Numerar net din activitati de exploatare</i>	4.362.813	5.684.545
2.	Fluxuri de numerar din activitati de investitii :		
	<i>Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale</i>	556.876	838.875
	<i>Plati pentru achizitionarea de imobilizari financiare</i>		
	<i>Incasari din vanzari de imobilizari corporale</i>	0	0
	<i>Dobanzi incasate</i>		
	<i>Dividende incasate</i>		
	<i>Efectele varietii cursului valutar</i>		
	<i>Numerar net din activitati de investitii</i>	-556.876	-838.875
3.	Fluxuri de numerar din activitati de finantare :		
	<i>Dividende platite</i>		
	<i>Numerar net din activitati de finantare</i>	0	0
	<i>Total 1+2+3, trebuie să fie identică cu rd următor</i>	3.805.937	4.845.670
	Modificarea netă neta a numerarului si echivalentelor de numerar	100.517	271.728
	Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	551.151	651.668
	Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	651.668	923.396

Director general,
Ing. Negruți Leonard-Alexandru



Contabil sef,
Ec. Apostu Mihaela

GOSCOM VASLUI SA
 Registru comerțului: J1999000117371
 Cod fiscal: RO11711432
 Adresa: ALECU DONICI 23

Balanta de verificare luna Decembrie 2025

Data: 17.03.2026, ora: 07:44:32

Clasa 1	Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total suma		Sold final	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101		Capital	0,00	913.286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913.286,00	0,00	913.286,00
101.02		Capital subscris varsat	0,00	913.286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913.286,00	0,00	913.286,00
105		Rezerve din reevaluare	0,00	1.515.604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515.604,00	0,00	1.515.604,00
106		Rezerve	0,00	347.622,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347.622,42	0,00	347.622,42
106.01		Rezerve legale	0,00	182.657,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.657,35	0,00	182.657,35
106.08		Alte rezerve	0,00	164.965,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.965,07	0,00	164.965,07
117		Rezultatul reportat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117.01		Rezultatul reportat reprez. profitul nereparat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117.04		Rezultatul reportat provenit din corectarea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121		Profit sau pierdere	0,00	313.970,05	0,00	0,00	313.970,05	313.970,05	313.970,05	313.970,05	0,00	0,00
151		Provizioane	2.470.113,83	0,00	1.648.301,15	0,00	24.484.935,66	24.484.935,66	24.512.031,69	0,00	0,00	0,00
151.01		Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	0,00	4.984,58	0,00	394.872,00	394.872,00	9.969,16	0,00	0,00	0,00
151.03		Provizioane pentru dezafectare imobiliar	0,00	0,00	4.984,58	0,00	394.872,00	394.872,00	9.969,16	0,00	0,00	0,00
151.08		Alte provizioane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162		Credite bancare pe termen lung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162.01		Credite bancare pe termen lung BTRL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167		Alte imprumuturi si datorii asimilate	25.098,84	0,00	24.982,98	0,00	316.208,62	316.208,62	316.208,62	0,00	0,00	0,00
167.1		Alte imprumuturi datorate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167.10		BT LEASING CTR. 66030	0,00	11.650,00	0,00	0,00	11.650,00	11.650,00	11.650,00	0,00	0,00	0,00
167.11		BRD Sogelease ctr. 145199	0,00	39.636,66	1.866,18	1.799,62	21.404,48	21.404,48	21.404,48	41.436,28	0,00	0,00
167.4		BT LEASING	0,00	198.178,79	3.189,16	5.625,57	34.087,43	34.087,43	34.087,43	203.804,36	0,00	0,00
167.5		Idea leasing ctr. 107495	0,00	11.291,21	0,00	0,00	11.402,21	11.402,21	11.402,21	11.402,21	0,00	0,00
167.6		BRD SOGLEASE IFN ctr. 132939	0,00	5.321,44	0,00	0,00	5.602,29	5.602,29	5.602,29	5.602,29	0,00	0,00
167.7		BCR LEASING CTR. 153409	0,00	94.488,60	3.138,21	2.510,64	36.971,34	36.971,34	36.971,34	97.009,24	0,00	0,00
167.8		BRD CTR. SGL135643	0,00	357.236,88	9.789,83	7.547,21	112.848,39	112.848,39	112.848,39	364.784,09	0,00	0,00
167.9		BRD CTR. SGL135804	0,00	47.689,98	1.250,00	1.085,66	14.423,22	14.423,22	14.423,22	48.775,64	0,00	0,00
168		Dobanzi aferente imprumuturilor si datorii	0,00	247.141,19	5.865,46	6.414,28	67.819,26	67.819,26	67.819,26	253.555,47	0,00	0,00
168.02		Dobanzi aferente creditelor bancare pe te	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 1			0,00	4.282.572,02	2.500.197,25	2.068.156,13	25.152.179,52	25.533.122,59	25.152.179,52	29.815.694,61	0,00	4.663.515,09
Clasa 2												
205		Concesțiuni, brevete, licențe, mărci comer	8.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.180,00	0,00	0,00	0,00
208		Alte imobilizari necorporale	16.959,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.959,49	0,00	0,00	0,00
211		Terenuri si amenajari de terenuri	51.808,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.808,57	0,00	0,00	0,00
211.01		Terenuri	51.808,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.808,57	0,00	0,00	0,00
212		Construcții	2.410.472,10	0,00	91.896,40	0,00	264.918,65	0,00	2.675.390,75	0,00	0,00	0,00
213		Instalatii tehnice si mijloace de transport	4.809.369,52	0,00	230.213,00	0,00	110.456,85	90.404,00	4.919.826,37	0,00	0,00	0,00
213.01		Echipamente tehnologice (masini, utilitaje si in	1.094.949,95	0,00	230.213,00	0,00	2.404.168,38	17.586,00	3.499.118,33	0,00	0,00	0,00
213.02		Aparate si instalatii de masurare, control i	110.916,60	0,00	0,00	0,00	-79.952,56	0,00	30.964,04	0,00	0,00	0,00
213.03		Mijloace de transport	3.603.502,97	0,00	0,00	0,00	-2.213.758,97	72.818,00	1.389.744,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 2			8.180,00	0,00	91.896,40	0,00	264.918,65	90.404,00	8.180,00	0,00	0,00	0,00
Total			0,00	4.282.572,02	2.500.197,25	2.068.156,13	25.152.179,52	25.533.122,59	25.152.179,52	29.815.694,61	0,00	4.663.515,09

Balanta de verificare Decembrie 2025

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
214	Mobilier, ap. birou, echipam. de protectie	29.936,13	0,00	6.528,92	0,00	22.037,62	0,00	51.973,75	0,00	51.973,75	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	41.696,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.696,07	0,00	41.696,07	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	25.139,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.139,49	0,00	25.139,49
280.05	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licen	0,00	8.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.180,00	0,00	8.180,00
280.08	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	16.959,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.959,49	0,00	16.959,49
281	Amortizarea privind imobilizarile corporale	0,00	3.873.649,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.873.649,68	0,00	3.873.649,68
281.02	Amortizarea constructiilor	0,00	1.124.080,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.124.080,72	0,00	1.124.080,72
281.03	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de t	0,00	2.725.973,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.725.973,46	0,00	2.725.973,46
281.04	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	23.595,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.595,50	0,00	23.595,50
Total clasa 2		7.368.421,88	3.898.789,17	328.638,32	35.364,73	487.817,12	610.446,96	7.856.239,00	4.509.236,13	7.675.431,00	4.328.428,13
Clasa 3											
301	Materii prime	230.321,51	0,00	29.238,19	65.325,72	342.216,47	372.131,89	572.537,98	372.131,89	200.406,09	0,00
302	Materiale consumabile	197.692,24	0,00	58.348,75	123.458,33	2.599.390,95	2.612.968,33	2.797.083,19	2.612.968,33	184.114,86	0,00
302.01	Materiale auxiliare	89.567,90	0,00	39.931,22	53.388,01	891.591,24	876.580,56	981.159,14	876.580,56	104.578,58	0,00
302.01.01	Materiale auxiliare	89.364,36	0,00	39.677,52	50.279,02	857.069,06	871.318,27	946.433,42	871.318,27	75.115,15	0,00
302.01.02	Materiale auxiliare -subst. chimice DDD	-0,02	0,00	253,70	3.108,99	34.400,33	4.936,90	34.400,31	4.936,90	29.463,41	0,00
302.01.03	Materiale auxiliare ecarisaj	203,56	0,00	0,00	0,00	121,85	325,39	325,41	325,39	0,02	0,00
302.02	Combustibili	92.193,88	0,00	7.561,13	59.397,08	711.227,14	737.243,16	803.421,02	737.243,16	66.177,86	0,00
302.04	Piese de schimb	11.307,64	0,00	10.856,40	10.673,24	142.400,87	144.320,86	153.708,51	144.320,86	9.387,65	0,00
302.05	Seminte si materiale de plantat	4.622,82	0,00	0,00	0,00	854.171,70	854.823,75	858.794,52	854.823,75	3.970,77	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	49.012,10	0,00	21.708,10	27.003,84	331.141,90	320.832,17	380.154,00	320.832,17	59.321,83	0,00
345	Produce finite	12.979,44	0,00	2.179,52	3.727,34	4.514,72	5.515,66	17.494,16	5.515,66	11.978,50	0,00
346	Produce reziduale	284,76	0,00	0,00	0,00	0,00	21,70	284,76	21,70	263,06	0,00
378	Diferente de pret la marfuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
378.02	Diferente de pret la marfuri in magazin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
381	Ambalaje	885,58	0,00	0,00	0,00	1.300,00	2.185,58	2.185,58	2.185,58	0,00	0,00
Total clasa 3		491.175,63	0,00	111.474,56	219.515,23	3.278.564,04	3.373.655,33	3.769.739,67	3.313.655,33	456.084,34	0,00
Clasa 4											
401	Furnizori	0,00	228.678,95	786.935,71	584.500,68	8.708.588,04	8.674.824,48	8.708.588,04	8.708.588,04	0,00	194.915,39
404	Furnizori de imobilizari	0,00	0,00	422.334,96	428.021,96	838.875,13	844.562,13	838.875,13	844.562,13	0,00	5.687,00
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	186.908,67	0,00	-1.445,63	0,00	-15.389,74	0,00	171.518,93	0,00	171.518,93
409	Furnizori- debitori	14.095,30	0,00	-119.618,89	11.799,48	800.151,86	750.198,70	814.247,16	750.198,70	64.048,46	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de r	14.053,51	0,00	59.095,01	10.482,58	745.728,30	695.733,35	759.781,81	695.733,35	64.048,46	0,00
409.02	Furnizori -debitori pt.prestari servicii	41,79	0,00	0,00	1.316,90	1.417,25	1.459,04	1.459,04	1.459,04	0,00	0,00
409.03	Avansuri acordate pentru imobilizari corpo	0,00	0,00	-178.713,90	0,00	53.006,31	53.006,31	53.006,31	53.006,31	0,00	0,00
409.04	Avansuri acordate pentru imobilizari nego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	Cienti	309.495,17	0,00	2.945.728,78	3.234.170,84	28.867.925,73	28.899.304,34	29.177.420,90	28.899.304,34	278.116,56	0,00
411.01	Cienti	88.014,68	0,00	2.945.728,78	3.233.061,55	28.867.925,73	28.883.330,51	28.955.940,41	28.883.330,51	72.609,90	0,00
411.02	Cienti	246,86	0,00	11.667,62	17.517,76	78.020,58	77.863,91	78.267,44	77.863,91	413,53	0,00
411.10	Energie electrice	1.166,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411.102	Taxa mediu populatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411.103	Taxa mediu agenti	879,10	0,00	1.690,46	1.690,46	3.997,82	4.876,92	4.876,92	4.876,92	0,00	0,00
411.104	Clienti vanzari materiale	3.193,45	0,00	28.125,70	31.998,91	413.481,20	411.733,85	416.674,65	411.733,85	4.940,80	0,00
411.105	Salubritate agenti economici	0,00	0,00	25.308,89	33.693,95	113.135,91	87.825,33	113.135,91	87.825,33	25.310,58	0,00
411.106	Inchirieri auto	1.047,66	0,00	2.761.238,32	3.019.492,40	26.381.122,96	26.382.170,62	26.382.170,62	26.382.170,62	0,00	0,00
411.107	Domeniu public	18.911,30	0,00	13.486,94	20.671,23	175.502,79	194.414,09	194.414,09	194.414,09	0,00	0,00
411.108	Spatii verzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Salda initial		Rulaj curent		Rulaj cumulati		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
411109	Reparatii diverse	647,38	0,00	15.633,75	15.391,75	162.860,04	163.265,42	163.507,42	163.265,42	242,00	0,00
411110	Salubritate populatie	-2.037,00	0,00	2.887,13	3.176,40	59.732,38	59.770,81	57.695,38	59.770,81	-2.075,43	0,00
411112	Chirie spatii	18.315,26	0,00	48.680,10	50.029,98	581.289,13	599.404,21	599.604,39	599.404,21	200,18	0,00
411114	Majorari clienti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411115	EN. TERMICA POP	45.644,32	0,00	37.009,87	27.535,33	270.616,68	272.715,29	316.261,00	272.715,29	43.545,71	0,00
411116	EN. TERMICA UAT	0,00	0,00	0,00	3.914,41	404.460,03	404.460,03	404.460,03	404.460,03	0,00	0,00
411118	Service	0,00	0,00	0,00	-0,02	126.582,44	126.582,44	126.582,44	126.582,44	0,00	0,00
411119	Ecarisaj	0,00	0,00	0,00	0,00	12.367,53	12.367,53	12.367,53	12.367,53	0,00	0,00
411120	Linie de sortare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4118	Clienti incerti sau in litigiu	221.480,49	0,00	0,00	1.109,29	298.714,18	15.973,83	221.480,49	15.973,83	205.506,66	0,00
418	Clienti - facturi de intocmit	1.054.918,36	0,00	-963.962,79	0,00	0,00	0,00	1.353.632,54	0,00	1.353.632,54	0,00
419	Clienti - creditorii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Personal - salarii datorate	0,00	199.340,51	1.249.754,43	1.286.627,00	14.098.118,34	14.168.417,00	14.098.118,34	14.367.757,51	0,00	269.639,17
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	6.501,49	22.545,57	22.297,00	247.343,66	249.740,00	247.343,66	256.241,49	0,00	8.897,83
425	Avansuri acordate personalului	958,00	0,00	463.174,00	461.094,00	5.648.874,00	5.647.752,00	5.649.832,00	5.647.752,00	2.080,00	0,00
425.0	Avansuri salarii	0,00	0,00	461.094,00	461.094,00	5.647.752,00	5.647.752,00	5.647.752,00	5.647.752,00	0,00	0,00
425.1	Avans CO	958,00	0,00	2.080,00	0,00	1.122,00	0,00	2.080,00	0,00	2.080,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	5.511,00	2.481,00	0,00	20.493,00	20.619,00	20.493,00	26.130,00	0,00	5.637,00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	24.486,00	33.909,00	32.353,00	366.973,00	374.840,00	366.973,00	399.326,00	0,00	32.353,00
428	Alte datorii si creante in legatura cu perso	0,00	153.001,80	2.502,00	8.712,62	56.452,90	61.965,01	70.676,83	229.190,74	0,00	158.513,91
428.01	Garantii materiale personal	0,00	167.225,73	0,00	5.575,62	23.384,58	24.425,01	23.384,58	191.650,74	0,00	168.266,16
428.02	Alte creante in legatura cu personalul	14.223,93	0,00	2.502,00	3.137,00	33.068,32	37.540,00	47.292,25	37.540,00	9.752,25	0,00
431	Asigurarilor sociale	0,00	585.884,00	427.068,00	481.543,00	5.292.112,00	5.187.771,00	5.292.112,00	5.773.655,00	0,00	481.543,00
431.05	Contributia de asigurari sociale 2018	0,00	408.337,00	297.746,00	337.379,00	3.690.007,00	3.619.049,00	3.690.007,00	4.027.386,00	0,00	337.379,00
431.06	Contributia de asigurari sociale de sanata	0,00	177.547,00	129.322,00	144.164,00	1.602.105,00	1.568.722,00	1.602.105,00	1.746.269,00	0,00	144.164,00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	36.381,00	26.405,00	29.973,00	328.464,00	322.056,00	328.464,00	358.437,00	0,00	29.973,00
438	Alte datorii si creante sociale	314.195,00	0,00	17.291,00	33.268,00	167.251,00	346.207,00	481.446,00	346.207,00	135.239,00	0,00
438.02	Alte creante sociale	314.195,00	0,00	17.291,00	0,00	167.251,00	346.207,00	481.446,00	346.207,00	135.239,00	0,00
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	33.482,00	0,00	-18.034,00	208.077,00	153.561,00	208.077,00	187.043,00	21.034,00	0,00
441.01	Impozit pe profit	0,00	33.482,00	0,00	-18.034,00	208.077,00	153.561,00	208.077,00	187.043,00	21.034,00	0,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	170.529,44	935.394,03	851.899,99	9.669.159,43	9.690.075,53	10.125.048,80	10.316.494,34	0,00	191.445,54
4423	TVA de plata	0,00	465.198,47	328.917,00	409.510,13	3.690.103,00	3.634.414,64	3.690.103,00	4.099.613,11	0,00	409.510,11
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	18.152,60	18.152,60	18.152,60	18.152,60	0,00	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	96.005,03	96.005,03	1.127.971,29	1.127.971,29	1.127.971,29	1.127.971,29	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	505.515,16	505.515,16	4.743.247,03	4.743.247,03	4.743.247,03	4.743.247,03	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	294.669,03	0,00	4.956,84	-159.130,33	89.685,51	166.289,97	545.574,88	327.510,31	218.064,57	0,00
4428.1	Neexigibil la marfuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4428.2	Neexigibil la clienti facturi de intocmit	0,00	161.220,34	0,00	-165.943,02	0,00	68.997,79	0,00	230.218,13	0,00	230.218,13
4428.3	Neexigibil la avize	13.446,69	0,00	1.055,93	0,00	-1.824,00	0,00	11.622,69	0,00	11.622,69	0,00
4428.6	Neexigibil la furnizori neachitati	442.442,68	0,00	3.900,91	6.812,69	91.509,51	97.292,18	533.952,19	97.292,18	436.660,01	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	106.579,00	80.265,00	91.996,00	984.869,00	970.286,00	984.869,00	1.076.865,00	0,00	91.996,00
445	Subventii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445.08	Alte sume primite cu caracter de subventii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00	61.912,00	61.912,00	61.912,00	61.912,00	0,00	0,00
446.01	Impozite si taxe locale	0,00	0,00	0,00	0,00	61.912,00	61.912,00	61.912,00	61.912,00	0,00	0,00
446.02	Redeventa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asim	0,00	69.229,55	20.274,77	36.470,38	583.173,65	586.014,48	583.173,65	655.244,03	0,00	72.070,38
447.02	Tarif AMEPIP	0,00	0,00	0,00	0,00	20.271,99	20.271,99	20.271,99	20.271,99	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2025

Simbol cont	Denumirea cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
447.03	Varsaminte persoane cu handicap	0,00	23.667,00	17.820,00	17.982,00	236.211,00	230.526,00	254.193,00	0,00	17.982,00	0,00
447.04	Contributie AFM	0,00	43.424,00	0,00	16.336,00	298.552,00	307.064,00	350.488,00	0,00	51.936,00	0,00
447.05	Contributie ANRSC	0,00	2.138,55	2.454,77	2.152,38	28.138,66	28.152,49	30.231,04	0,00	2.152,38	0,00
461.0	Debitori diversi	7.564,04	0,00	0,00	200,00	0,00	1.000,00	1.000,00	6.564,04	0,00	6.564,04
462	Creditori diversi	7.564,04	0,00	0,00	200,00	0,00	1.000,00	1.000,00	6.564,04	0,00	6.564,04
473	Decontari din operatiuni in curs de clarific	0,00	0,00	0,00	766,00	25.566,00	26.332,00	26.332,00	0,00	766,00	0,00
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	3.137,44	8.240,00	8.482,00	1.175.598,98	1.175.709,02	1.178.846,46	0,00	3.247,48	0,00
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor-clie	0,00	0,00	500,00	500,00	704.396,20	704.396,20	704.396,20	0,00	0,00	0,00
	Total clasa 4	2.171.339,17	2.501.244,64	6.362.330,86	7.585.195,32	79.169.062,93	78.902.153,15	81.403.397,79	2.318.749,55	205.506,66	2.381.745,24
	Clasa 5										
512	Conturi curente la banci	632.620,78	0,00	6.900.003,70	6.293.669,28	60.408.823,16	60.129.825,19	61.041.443,94	911.618,75	0,00	0,00
5121	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	597.468,00	597.468,00	6.717.128,00	6.717.128,00	6.717.128,00	0,00	0,00	0,00
5121.01	Conturi la banci in lei	632.495,12	0,00	6.302.535,70	5.694.987,41	53.463.034,88	53.184.040,05	54.095.530,00	911.489,95	0,00	0,00
5121.02	BCR cont curent	3.682,07	0,00	34.457,00	103.183,84	441.321,61	403.312,41	445.003,68	41.691,27	0,00	0,00
5121.10	BCR Salubritate	11.946,74	0,00	1.773,67	1.288,00	28.456,67	35.873,00	40.403,41	4.530,41	0,00	0,00
5121.11	RAIFFEISEN	960,18	0,00	0,00	10,00	30.963,00	31.083,00	31.923,18	840,18	0,00	0,00
5121.12	Transilvania cont Visa Business	1.681,29	0,00	17.500,00	17.067,01	219.842,80	219.559,66	219.559,66	1.964,43	0,00	0,00
5121.13	BANCA TRANSILVANIA	16,17	0,00	8.397,69	8.331,02	8.316,12	8.331,02	8.332,29	0,14	0,00	0,00
5121.14	Transilvania cont curent ESCROW	0,29	0,00	44.666,66	44.666,50	406.225,85	406.226,00	406.226,14	0,14	0,00	0,00
5121.15	BANCA ROMANEASCA	138,19	0,00	0,00	27,00	8.150,03	7.729,00	8.288,22	559,22	0,00	0,00
5121.16	BCR garantii materiale	163.882,78	0,00	5.628,62	0,00	31.980,37	29.376,94	195.863,15	166.486,21	0,00	0,00
5121.17	TREZORERIA VASLUI	41.186,05	0,00	3.042.562,59	3.059.418,41	27.190.320,36	27.231.267,68	27.231.506,41	238,73	0,00	0,00
5121.18	TRANSILVANIA garantii buna executie	3.646,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.646,01	3.646,01	0,00	0,00
5121.21	BANCA TRANSILVANIA cont curent	405.030,62	0,00	3.147.640,47	2.460.975,63	25.097.458,03	24.811.041,34	25.502.488,65	691.447,31	0,00	0,00
5121.26	BCR IDEAL	21,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,88	21,88	0,00	0,00
5121.27	UNICREDIT TIRIAC BANK	302,85	0,00	0,00	20,00	0,04	240,00	302,89	62,89	0,00	0,00
5121.29	BCR taxa de mediu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5124	Conturi in valuta	125,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5124.01	BTRL cont valuta EURO	125,66	0,00	0,00	1.213,87	228.660,28	228.657,14	228.785,94	128,80	0,00	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	1.213,87	228.660,28	228.657,14	228.785,94	128,80	0,00	0,00
519.01	Credite bancare pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	1.213,87	228.660,28	228.657,14	228.785,94	128,80	0,00	0,00
531	Casa	19.048,29	0,00	745.711,63	745.711,63	6.203.826,22	6.203.826,22	6.203.826,22	0,00	0,00	0,00
5311	Casa in lei	19.048,29	0,00	32.262,97	32.766,88	430.495,14	437.765,24	449.543,43	11.778,19	0,00	0,00
5311.01	Casa DIV	19.048,29	0,00	32.262,97	32.766,88	430.495,14	437.765,24	449.543,43	11.778,19	0,00	0,00
5311.02	Casa SAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Alte valori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532.08	Alte valori	0,00	0,00	208.050,00	208.050,00	1.542.840,00	1.542.840,00	1.542.840,00	0,00	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	208.050,00	208.050,00	1.542.840,00	1.542.840,00	1.542.840,00	0,00	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	10.858,88	11.098,97	101.115,20	101.088,65	101.115,20	26,55	0,00	0,00
	Total clasa 5	651.669,07	0,00	10.221.211,59	9.615.621,17	86.335.803,49	86.064.049,07	86.987.472,56	923.423,49	0,00	0,00
	Clasa 6										
601	Cheltuieli cu materiile prime	0,00	0,00	65.325,72	65.325,72	371.716,76	371.716,76	371.716,76	0,00	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	123.458,33	123.458,33	2.574.911,73	2.574.911,73	2.574.911,73	0,00	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	53.388,01	53.388,01	841.634,93	841.634,93	841.634,93	0,00	0,00	0,00
602.01.01	Cheltuieli materiale auxiliare	0,00	0,00	50.279,02	50.279,02	836.576,18	836.576,18	836.576,18	0,00	0,00	0,00
602.01.02	Cheltuieli materiale auxiliare stare urgenta	0,00	0,00	3.108,99	3.108,99	4.936,90	4.936,90	4.936,90	0,00	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2025

Nr. cont cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj sume		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
602.01.03	Cheltuieli materiale auxiliare ecarisaj	0,00	0,00	0,00	0,00	121,85	121,85	121,85	121,85	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind combustibili	0,00	0,00	59.397,08	59.397,08	737.243,16	737.243,16	737.243,16	737.243,16	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	10.673,24	10.673,24	141.209,89	141.209,89	141.209,89	141.209,89	0,00	0,00
602.05	Cheltuieli privind semintele si matateriale	0,00	0,00	0,00	0,00	854.823,75	854.823,75	854.823,75	854.823,75	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de nat ob.de	0,00	0,00	27.003,84	27.003,84	319.462,49	319.462,49	319.462,49	319.462,49	0,00	0,00
605.1	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	78.585,12	78.585,12	664.808,77	664.808,77	664.808,77	664.808,77	0,00	0,00
605.2	Cheltuieli energie electrica 2022	0,00	0,00	15.157,80	15.157,80	134.836,56	134.836,56	134.836,56	134.836,56	0,00	0,00
605.3	Cheltuieli gaze naturale 2023	0,00	0,00	9.159,30	9.159,30	137.649,80	137.649,80	137.649,80	137.649,80	0,00	0,00
605.4	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	54.268,02	54.268,02	392.322,41	392.322,41	392.322,41	392.322,41	0,00	0,00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0,00	0,00	156,00	156,00	4.901,08	4.901,08	4.901,08	4.901,08	0,00	0,00
609	Reduceri comerciale primite	0,00	0,00	0,00	0,00	19.345,83	19.345,83	19.345,83	19.345,83	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intrtinerrea si reparatiile	0,00	0,00	16.719,04	16.719,04	155.586,15	155.586,15	155.586,15	155.586,15	0,00	0,00
6123	Cheltuieli cu chiriile	0,00	0,00	1.348,06	1.348,06	16.516,65	16.516,65	16.516,65	16.516,65	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	18.705,30	18.705,30	142.089,53	142.089,53	142.089,53	142.089,53	0,00	0,00
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	18.394,00	18.394,00	18.394,00	18.394,00	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariil	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicita	0,00	0,00	12.070,80	12.070,80	32.970,57	32.970,57	32.970,57	32.970,57	0,00	0,00
623.1	Protocol	0,00	0,00	8.870,80	8.870,80	12.570,57	12.570,57	12.570,57	12.570,57	0,00	0,00
623.2	Reclama publicitara	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00	20.400,00	20.400,00	20.400,00	20.400,00	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de p	0,00	0,00	16.507,80	16.507,80	155.282,01	155.282,01	155.282,01	155.282,01	0,00	0,00
624.1	Cheltuieli transport terți	0,00	0,00	16.507,80	16.507,80	155.282,01	155.282,01	155.282,01	155.282,01	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transfe	0,00	0,00	2.060,54	2.060,54	5.601,23	5.601,23	5.601,23	5.601,23	0,00	0,00
625.1	Cheltuieli diurna	0,00	0,00	52,50	52,50	1.430,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00	0,00	0,00
625.3	Cheltuieli cazare hot.	0,00	0,00	1.592,24	1.592,24	2.479,42	2.479,42	2.479,42	2.479,42	0,00	0,00
625.4	Cheltuieli transport	0,00	0,00	415,80	415,80	1.691,81	1.691,81	1.691,81	1.691,81	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunica	0,00	0,00	2.891,94	2.891,94	29.460,19	29.460,19	29.460,19	29.460,19	0,00	0,00
626.1	Cheltuieli postale	0,00	0,00	427,63	427,63	1.441,90	1.441,90	1.441,90	1.441,90	0,00	0,00
626.0	Cheltuieli telefonie	0,00	0,00	2.464,31	2.464,31	28.018,29	28.018,29	28.018,29	28.018,29	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilat	0,00	0,00	1.290,48	1.290,48	22.311,02	22.311,02	22.311,02	22.311,02	0,00	0,00
627.0	Cheltuieli serviciu bancar	0,00	0,00	886,79	886,79	9.575,07	9.575,07	9.575,07	9.575,07	0,00	0,00
627.1	Cheltuieli servicii bancare credite	0,00	0,00	403,69	403,69	12.735,95	12.735,95	12.735,95	12.735,95	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii executate de tert	0,00	0,00	85.871,22	85.871,22	1.631.153,66	1.631.153,66	1.631.153,66	1.631.153,66	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsam	0,00	0,00	39.758,18	39.758,18	689.570,81	689.570,81	689.570,81	689.570,81	0,00	0,00
635.0	Cheltuieli impozite si taxe asimilate	0,00	0,00	3.224,70	3.224,70	77.865,71	77.865,71	77.865,71	77.865,71	0,00	0,00
635.1	Cheltuieli fond mediu	0,00	0,00	16.336,00	16.336,00	307.064,00	307.064,00	307.064,00	307.064,00	0,00	0,00
635.2	ANRSC	0,00	0,00	2.152,38	2.152,38	49.177,49	49.177,49	49.177,49	49.177,49	0,00	0,00
635.3	Cheltuieli rovinieta	0,00	0,00	63,10	63,10	1.540,62	1.540,62	1.540,62	1.540,62	0,00	0,00
635.4	Fond handicap	0,00	0,00	17.982,00	17.982,00	230.526,00	230.526,00	230.526,00	230.526,00	0,00	0,00
635.5	ANRE	0,00	0,00	0,00	0,00	3.125,00	3.125,00	3.125,00	3.125,00	0,00	0,00
635.6	AMEPIP contributie	0,00	0,00	1.286.627,00	1.286.627,00	20.271,99	20.271,99	20.271,99	20.271,99	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	104.550,00	104.550,00	1.331.040,00	1.331.040,00	1.331.040,00	1.331.040,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichett	0,00	0,00	104.550,00	104.550,00	1.331.040,00	1.331.040,00	1.331.040,00	1.331.040,00	0,00	0,00
642.02	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	112.906,00	112.906,00	326.726,00	326.726,00	326.726,00	326.726,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurările si protecția s	0,00	0,00	112.906,00	112.906,00	326.726,00	326.726,00	326.726,00	326.726,00	0,00	0,00
645.08	Alte cheltuieli privind asigurările si protect	0,00	0,00	29.973,00	29.973,00	322.056,00	322.056,00	322.056,00	322.056,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contribuția asiguratorie F	0,00	0,00	1.102,62	1.102,62	34.962,77	34.962,77	34.962,77	34.962,77	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2025

Simbol cont	Denumire cont	Sold Initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
658.01	Despagubiri, amanzi si penalitati	0,00	0,00	0,51	0,51	361,18	361,18	361,18	361,18	0,00	0,00
658.04	Cheltuieli cu sponsorizari	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,05	0,05	-10,03	-10,03	-10,03	-10,03	0,00	0,00
658.11	Penalizari buget	0,00	0,00	1.102,06	1.102,06	34.111,62	34.111,62	34.111,62	34.111,62	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	1.213,87	1.213,87	1.602,67	1.602,67	1.602,67	1.602,67	0,00	0,00
665.01	Dif.nefav.de curs valutar legate de el.mon	0,00	0,00	1.213,87	1.213,87	1.602,67	1.602,67	1.602,67	1.602,67	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	4.617,13	4.617,13	68.389,27	68.389,27	68.389,27	68.389,27	0,00	0,00
666.0	Cheltuieli cu dobanzile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
666.1	Cheltuieli dobanda credit	0,00	0,00	4.617,13	4.617,13	68.389,27	68.389,27	68.389,27	68.389,27	0,00	0,00
668	Alte cheltuieli financiare	0,00	0,00	25.169,11	25.169,11	28.161,22	28.161,22	28.161,22	28.161,22	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizari	0,00	0,00	430.236,73	430.236,73	914.914,96	914.914,96	914.914,96	914.914,96	0,00	0,00
681.00	Cheltuieli amortizari nedeductibile	0,00	0,00	2.075,15	2.075,15	24.901,80	24.901,80	24.901,80	24.901,80	0,00	0,00
681.01	Cheltuieli de exploatare privind amortizare	0,00	0,00	33.289,58	33.289,58	495.141,16	495.141,16	495.141,16	495.141,16	0,00	0,00
681.03	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile	0,00	0,00	394.872,00	394.872,00	394.872,00	394.872,00	394.872,00	394.872,00	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	-18.034,00	-18.034,00	153.561,00	153.561,00	153.561,00	153.561,00	0,00	0,00
Clasa 6		0,00	0,00	2.470.173,83	2.470.173,83	24.216.609,37	24.216.609,37	24.216.609,37	24.216.609,37	0,00	0,00
Clasa 7		0,00	0,00	0,00	0,00	1.496,57	1.496,57	1.496,57	1.496,57	0,00	0,00
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	1.546.895,70	1.546.895,70	23.493.632,76	23.493.632,76	23.493.632,76	23.493.632,76	0,00	0,00
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	40.482,41	40.482,41	490.938,72	490.938,72	490.938,72	490.938,72	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	2.179,52	2.179,52	5.312,82	5.312,82	5.312,82	5.312,82	0,00	0,00
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de pr	0,00	0,00	52.364,79	52.364,79	359.785,11	359.785,11	359.785,11	359.785,11	0,00	0,00
741.01	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	52.364,79	52.364,79	359.785,11	359.785,11	359.785,11	359.785,11	0,00	0,00
758	Alte venituri din subventii de exploatare afer	0,00	0,00	6.210,90	6.210,90	101.015,75	101.015,75	101.015,75	101.015,75	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagubiri, amanzi si penaliti	0,00	0,00	46,67	46,67	6.315,16	6.315,16	6.315,16	6.315,16	0,00	0,00
758.02	Venituri din donatii primite	0,00	0,00	6.067,40	6.067,40	51.043,18	51.043,18	51.043,18	51.043,18	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	96,83	96,83	43.657,41	43.657,41	43.657,41	43.657,41	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	0,00	0,00	3,42	3,42	3,42	3,42	0,00	0,00
765.01	Dif.fav.de curs valutar legate de el.monet	0,00	0,00	0,00	0,00	3,42	3,42	3,42	3,42	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	12,08	12,08	194,41	194,41	194,41	194,41	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru	0,00	0,00	1.109,29	1.109,29	15.973,83	15.973,83	15.973,83	15.973,83	0,00	0,00
781.04	Venituri din ajustari pentru deprecierea ac	0,00	0,00	1.109,29	1.109,29	15.973,83	15.973,83	15.973,83	15.973,83	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	1.649.254,69	1.649.254,69	24.468.353,39	24.468.353,39	24.468.353,39	24.468.353,39	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		10.692.605,75	10.682.605,83	23.643.221,10	23.643.221,10	243.108.389,84	243.108.389,84	253.790.995,61	253.790.995,61	11.373.689,46	11.373.689,46



du

WinMENTOR 26.031/3 BDE

