

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

☒ An ☐ Semestru Anul **2025**

Suma de control 400.000

Entitatea MINPREST SERV SA

Adresa

Județ _____ Sector _____ Localitate ROVINARI

Gorj _____

Strada _____ Nr. 263 Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon 0253371513

VIRT _____

Număr din registrul comerțului 2002000298186

Cod unic de înregistrare 1 4 8 1 4 4 8 3

Forma de proprietate 27--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8425--Activitati de lupta impotriva incendiilor si de prevenire a acestora

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8425--Activitati de lupta impotriva incendiilor si de prevenire a acestora

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari si 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 si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările 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 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 5.559.964

Capital subscris 400.000

Profit/ pierdere 181.018

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

OPREA DUMITRU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU Entitatea a 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 si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ALMISOL CONSULTING SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

FA953

2 6 3 5 4 7 4 5

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ
DUPĂ O VALIDARE CORECTĂSituațiile 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.	Sold la:	
		01.01.2025	31.12.2025
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	
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	563.028
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	348.946
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	3.301
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	
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	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	915.275
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	915.275
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	112.042	90.495
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	247	
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	112.289	90.495
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	9.061.239	7.821.621
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	687.493	965.636
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	9.748.732	8.787.257
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	3.776.754	4.821.006
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	13.637.775	13.698.758
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	11.419	9.099
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	219.118	253.637
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	8.064.539	7.556.772
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	8.283.657	7.810.409
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	5.365.537	5.890.704
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	6.280.812	6.682.476
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
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	716.811	1.115.296
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	716.811	1.115.296
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	10.428	13.960
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		6.744
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	10.428	7.216
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	10.428	13.960
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	400.000	400.000

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	400.000	400.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	206.648	191.184
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	80.000	80.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.043.791	4.233.198
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.123.791	4.313.198
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	473.879	489.343
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	366.574	181.018
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	17.319	14.779
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.553.573	5.559.964
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	5.553.573	5.559.964

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

OPREA DUMITRU

Numele și prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

004 20

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	67.853.126	66.476.062
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	15.101.476	
- 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	67.853.126	66.475.536
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		526
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	145.210	140.811
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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	201.180	220.292
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	3.684	4.339
-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	68.199.516	66.837.165
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.093.705	830.684
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	399.645	356.131
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	64.591	82.352
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	30.179	37.453
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	14.832	25.803
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		501
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	63.178.180	62.466.010
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	61.801.396	60.551.954

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.376.784	1.914.056
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	238.568	150.614
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	238.568	150.614
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	26.762	-1.680
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	30.733	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	3.971	1.680
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.257.602	2.251.549
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	495.661	413.437
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	16.474	
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	16.474	
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)	1.624.932	1.740.301
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	120.535	97.811
— 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	393.934	398.485
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	928.877	1.098.329
- Venituri (ct.7812)	53	41	534.943	699.844
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	67.652.987	66.534.646
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	546.529	302.519
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.907	2.148
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.907	2.148
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	1.907	2.148
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	68.201.423	66.839.313
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	67.652.987	66.534.646
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	548.436	304.667
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	181.862	123.649
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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	366.574	181.018
- 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 și prenumele

OPREA DUMITRU

Semnătura



Formular
VALIDAT

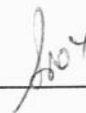
Numele și prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01	01	1	181.018	
Unități care au înregistrat pierdere	02	02			
Unități care nu au înregistrat 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19	1.091	994	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	1.147	998	
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	362.303	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	225.588	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	136.715	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	6.087.125	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului 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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- 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	9.281.204	7.529.387
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	24.148	129.695
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	10.616	11.219
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	673.557	953.197
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	637.934	849.843
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	35.623	103.354
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	273.833	224.862
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	35.414	29.315
- 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	35.414	29.315
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	1.148	3.468
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.148	3.468
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.757.878	4.811.644
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.757.878	4.811.644
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	8.283.657	7.810.409

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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.316	492
- 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	219.118	253.637
- 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	2.242.847	2.008.060
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	5.735.291	5.548.220
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.826.074	1.821.481
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.560.921	3.407.190
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	251.407	235.645
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	96.889	83.904
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	85.085	
-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		
- 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	400.000	400.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	400.000	400.000
- 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	49.320	49.320
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	400.000	X	400.000	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	380.000	95,00	380.000	95,00
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	20.000	5,00	15.000	3,75
- deținut de persoane fizice	170	151			5.000	1,25
- 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 participatii 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 participatii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)	228.979	174.628
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		
XIX. 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

OPREA DUMITRU

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
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				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	403.075			X	403.075
2.Constructii	09	599.623				599.623
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.184.556	22.651	36.214	36.214	2.170.993
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	34.213	4.460			38.673
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
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	3.221.467	27.111	36.214	36.214	3.212.364
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.221.467	27.111	36.214	36.214	3.212.364

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	39.448	10.773		50.221
2.Constructii	28	400.222	33.487		433.709
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.835.609	104.957	36.214	1.904.352
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	30.913	1.397		32.310
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	2.306.192	150.614	36.214	2.420.592
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.306.192	150.614	36.214	2.420.592

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	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OPREA DUMITRU

Semnătura

Numele si prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

NOTA 2
PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI

1. PROVIZIOANE

DENUMIRE PROVIZION	CONT	SOLD LA 1 IANUARIE 2025	Transferuri		SOLD LA 31 DECEMBRIE 2025
			În cont	Din cont	
0	1	2	3	4	5=2+3-4
Provizioane pentru garanții acordate clienților	1512	16.967	0	0	16.967
Provizioane pentru restructurare	1514	0	353.260	0	353.260
Alte provizioane, din care	1518	699.844	745.069	699.844	745.069
Provizioane pentru concedii neefectuate	1518	699.844	638.758	699.844	638.758
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli - penalitate pierdere eşalonare	15181	0	106.311	0	106.311
Total		716.811	1.098.329	699.844	1.115.296

Notă:

La 31.12.2025 grupa de conturi 15 „Provizioane” prezintă un sold total de 1.115.296 lei, astfel:

- **16.967 lei - provizion pentru garanție bună execuție** aferentă contractului de lucrări nr. 1551/CEOSM/2020 încheiat cu S. Complexul Energetic Oltenia S.A.

- **353.260 – provizion pentru restructurare.** Pentru anul 2026 au fost încheiate contracte de prestări servicii cu principalul beneficiar S. Complexul Energetic Oltenia, din care a rezultat diminuarea volumului de servicii prestate și implicit a numărului de personal contractat. În aceste condiții a fost demarată procedura concedierii colective a personalului prevăzută la art. 69-72 din Legea 53/2003. Ulterior finalizării acestei proceduri, prin Hotărârea nr. 2 adoptată în ședința Consiliului de Administrație al Minprest Serv S.A. din data de 14.01.2026 a fost aprobată modificarea structurii organizatorice, rezultând încetarea unui număr de 87 de salariați cu contract individual de muncă pe durată nedeterminată. Astfel, s-a procedat la constituirea unui provizion în sumă de 353.260 lei reprezentând valoarea estimată a cheltuielii înregistrată cu cele 20 de zile lucrătoare de preaviz, acordate

în temeiul art. 75 din Legea nr. 53/2003 și art. 111 din Contractul colectiv de muncă al Mînprest Serv S.A.;

- **638.758 lei – provizion pentru concedii de odihnă neefectuate.** Societatea a constituit la data bilanțului provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate, în conformitate cu prevederile legale în vigoare și cu politicile contabile aplicabile. Aceste provizioane reprezintă obligații estimate aferente drepturilor salariale cuvenite angajaților pentru zilele de concediu de odihnă neefectuate până la sfârșitul exercițiului financiar. Valoarea provizionului a fost determinată pe baza numărului de zile de concediu neefectuate, raportate la salariile de bază valabile la data înregistrării;

- **106.311 lei – provizion pentru riscuri și cheltuieli.** Întrucât la data de 31.12.2025 societatea se confruntă cu o situație financiară incertă, respectiv intrarea în insolvență a clientului Sucursala Electrocentrale Craiova și demararea concedierii colective, s-a estimat un risc major de pierdere a valabilității eșalonării la plată în formă simplificată aprobată prin decizia nr. 45953/27.10.2025.

2. AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE

DENUMIRE AJUSTARE	SOLD LA 1 IANUARIE 2025	Transferuri		SOLD LA 31 DECEMBRIE 2025
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	233.660	0	0	233.660
Ajustări pentru deprecierea creanțelor- debitori diverși	20.676	0	1.680	18.996
Total	254.336	0	1.680	252.656

Notă:

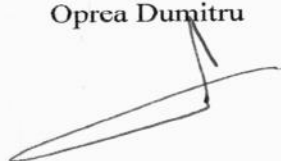
La 31.12.2025 grupa de conturi 49 “Ajustări pentru deprecierea creanțelor” prezintă un sold total de 252.656 lei, astfel:

- 233.660 lei – ajustare pentru deprecierea creanței, înregistrată conform art. 26, pct.1, lit. j

Din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, în limita unui procent de 100% pentru clientul CET Govora S.A.;

- 18.996 lei – reprezintă ajustări constituite pentru acoperirea riscului de neîncasare a sumelor datorate de debitorii diverși, înregistrate potrivit reglementărilor contabile aplicabile.

Director General,
Oprea Dumitru



Contabil-Sef,
Nicolescu Ana Maria



MINPREST SERV SA

Nota 1
ACTIVE IMOBILIZATE ÎN ANUL 2025

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizare și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01.2025	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31.12.2025	Sold la 01.01.2025	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2025
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Chelt. de constituire și dezvoltare ct. 201+203								
Alte imobilizări ct. 205+2071+208								
Avansuri și imobiliz.necorporale ct.4094								
Terenuri ct. 211	403.075	0	0	403.075	39.448	10.773		50.221
Construcții ct. 212	599.623	0	0	599.623	400.222	33.487		433.709
Instalații tehnice și mașini ct. 213	2.184.556	22.651	36.214	2.170.993	1.835.609	104.957	36.214	1.904.352
Alte instalații, utilaje și mobilier ct. 214	34.213	4.460		38.673	30.913	1.397		32.310
Avansuri și imob.corporale în curs	0	0		0				0
Imobilizări financiare				0				

Director General,
OPREA DUMITRU

Contabil-Sef
Nicolescu Ana Maria

Participații și surse de finanțare

MINPREST SERV SA este o societate pe acțiuni, cu un capital social subscris de 400.000 lei din care este vărsat până la data de 31.12.2025 întreaga sumă de **400.000 lei**.

Număr de acțiuni - 4.000

Valoare nominală - 100 lei

Tipul acțiunilor - nominative

Acționari:

CE OLTENIA

3.800 acțiuni – 95%

Sindicatul miniere

150 acțiuni – 3,75%

Persoană fizică

50 acțiuni - 1,25%

MINPREST SERV SA nu deține acțiuni și obligațiuni pe piața bursei.

Director General,

Oprea Dumitru



Director Economic,

Nicolescu Ana Maria



Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN ANUL 2025

Repartizarea profitului net înregistrat la data de 31.12.2025 în valoare de 181.017,96 lei se va efectua conform art.1, alin. (1) literele b), f) și g), din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 "privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome".

Art. 1

(1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel;

a) (.....)

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;

f) minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor și societăților cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome

DESTINAȚIA PROFITULUI	SUMA (lei)
Profit net de repartizat:	181.017,96
a) - Rezerva legală	0
b) - Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege (art. 22 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal)	14.779,30
Profitul contabil rămas după deducerea sumelor repartizate conform prevederilor legale	166.238,66
f) - Dividende minim 50%	83.119,33
g) - Alte rezerve sursă proprie de finanțare	83.119,33
Profit nerepartizat	-

Suma de **83.119,33 lei** va constitui sursă proprie de finanțare și a fost stabilit ca diferență între profitul net de repartizat și profitul propus a fi repartizat pe destinațiile prevăzute de OUG 64/2001.

Director General,
Oprea Dumitru



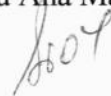
Contabil-Şef,
Nicolescu Ana Maria



Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
ÎN ANUL 2025

Nr. crt	INDICATOR	EXERCITIUL 2024	EXERCITIUL 2025
1	Cifra de afaceri neta	67.853.126	66.476.062
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	61.444.295	60.315.459
3	Cheltuieli activități de bază	59.248.339	58.321.056
4	Cheltuieli activități auxiliare		
5	Cheltuieli indirecte de producție	2.195.956	1.994.403
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	6.408.831	6.160.603
7	Cheltuieli de desfacere	0	0
8	Cheltuieli generale de administrație	6.208.692	6.219.187
9	Alte venituri din exploatare	346.390	361.103
10	Rezultatul din exploatare (rd6-rd7-rd8+rd9)	546.529	302.519

Director General,
Oprea DumitruContabil-Sef
Nicolescu Ana Maria

Nota 5
SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

CREAȚE	Sold la 31.12.2025 (col.2+col.3)	Termen de lichiditate		
		Sub 1 an	Peste 1 an	
0	1	2	3	
Total creanțe din care:	9.039.912	9.039.912	-	
Alte creanțe imobilizate	525.893	525.893		
Furnizori-debitori	526	526	-	
Clienți și conturi asimilate	7.528.861	7.528.861	-	
Alte creanțe în legătură cu personalul	11.219	11.219	-	
Alte creanțe sociale	849.843	849.843	-	
Creanțe în legătură cu bugetul statului-impozit profit	102.461	102.461	-	
TVA neexigibilă	893	893	-	
Debitori diversi	20.216	20.216	-	

DATORII	Sold la 31.12.2025 (col.2+col.3+col.4)	Termen de exigibilitate			
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani	
0	1	2	3	4	
Total datorii, din care:	7.810.409	7.810.409			
Garantii bună execuție terți	492	492			
Furnizori	243.562	243.562			
Furnizori de imobilizări	10.075	10.075			
Personal-salarii datorate	1.299.394	1.299.394			
Drepturi de personal neridicate	1.225	1.225			
Retineri	140.094	140.094			
Alte datorii în leg. cu personalul	567.347	567.347			
Contribuția de asigurări sociale	1.814.782	1.814.782			
Contribuție asiguratorie pentru munca	264.857	264.857			
Alte datorii și creanțe sociale	6.699	6.699			
Impozit pe profit	112.555	112.555			
TVA de plată	2.704.546	2.704.546			
Impozit pe venituri de natură salariilor	325.232	325.232			
Fonduri speciale-taxă și varsăminte asimilate	235.645	235.645			
Alte datorii și creanțe cu bugetul statului	83.904	83.904			

Director General,
Oprea Dumitru



Contabil-Sef,
Nicolescu Ana Maria



Nota 6

Principii, politici și metode contabile

MINPREST SERV SA a organizat și condus contabilitatea patrimoniului în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și O.M.F.P. nr.1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile pentru situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate precum și Ordinul nr. 2036 din ianuarie 2026 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, oferind astfel o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Se respecta principiile prevăzute de reglementările menționate, respectiv:

- principiul contabilității de angajamente – efectele tranzacțiilor și a altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul este încasat sau plătit;
- principiul continuității activității - entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichiditate sau reducere semnificativă a activității;
- principiul permanenței metodelor – politicile contabile și metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul;
- principiul prudenței – la întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea trebuie realizate pe o bază prudentă;
- principiul independenței exercitiului;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv;
- principiul intangibilității – bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent;
- principiul necompensării – orice compensare între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

Prin Hotărârea nr. 2 adoptată în ședința Consiliului de Administrație din data de 15 februarie 2018 a fost aprobat Manualul de politici contabile al Minprest Serv S.A..

Politicile contabile folosite de MINPREST SERV SA asigură furnizarea de informații relevante pentru luarea deciziilor de conducere ale activității interne de exploatare, și credibile în sensul că prezintă fidel situația financiară a întreprinderii.

Contabilitatea se ține în cadrul unui serviciu distinct, condus de Directorul Economic, prin care se asigură furnizarea de documente care să ofere o imagine fidelă a patrimoniului, situației financiare și rezultatului exercițiului.

Elaborarea posturilor cuprinse în bilanț în condiții de profit și pierdere s-au efectuat în conformitate cu principiile contabile, neexistând abateri de la acestea.

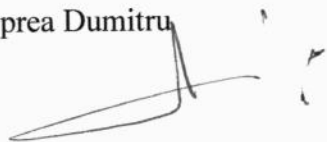
Evaluarea patrimoniului s-a făcut în moneda națională. La ieșirea stocurilor s-a folosit aceeași metodă pe tot parcursul exercițiului financiar, respectiv primul intrat – primul ieșit (FIFO).

Metoda de amortizare folosită pentru imobilizări este cea liniară.

Societatea are ca obiect de activitate prestări de servicii. Valoarea acestora nu a fost influențată de dobânzi, deoarece societatea nu a contractat credite cu persoane fizice sau juridice.

Director General,

Oprea Dumitru



Contabil-Sef,

Nicolescu Ana Maria



Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

În cursul anului 2025, MINPREST SERV SA a funcționat cu un număr mediu de salariați de 994 persoane. Salarizarea personalului de execuție și de conducere s-a efectuat în regie proprie, respectiv în funcție de timpul lucrat și salariul de încadrare.

Administratorii au fost remunerați cu o indemnizație lunară în suma de 2.780 lei/luna iar secretarul Consiliului de Administrație a fost remunerat cu o indemnizație de 10% din salariu directorului general.

În cursul anului 2025, nu au fost acordate avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

Cheltuieli cu personalul	62.466.010 lei, astfel:
- salarii și indemnizații din care:	60.551.954 lei
- cheltuieli de mandat pentru director	139.824 lei
- cheltuieli cu CA și secretar CA	167.320 lei
- cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	6.087.125 lei
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială, din care:	1.914.056 lei
- cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru muncă	1.237.659 lei
- alte cheltuieli de protecție socială	657.573 lei
 - Câștig mediu:	 5.106 lei

Director General,
Oprea Dumitru



Contabil-Şef,
Nicolescu Ana Maria



Nota 9

**ANALIZA ȘI CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO- FINANCIARI 2025**

1. Indicatori de lichiditate

$$\begin{aligned} \text{a) Lichiditatea curentă} &= \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{13.698.758}{7.810.409} = 1,75 \\ \text{b) Lichiditate Imediată} &= \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri-Creante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.821.006}{7.810.409} = 0,62 \end{aligned}$$

2. Indicatori de risc

$$\text{Gradul de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{5.559.964} \times 100 = 0$$

3. Indicatori de activitate

$$\text{a) Viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{66.476.062}{791.772} = 83,96$$

$$\text{b) Viteza de rotație a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{66.476.062}{14.499.629} = 4,58$$

4. Indicatori de profitabilitate

$$\text{Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profitul înainte de platii dobanzii și imp. Profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{304.667}{5.559.964} = 0,05$$

Director General,
Oprea Dumitru



Contabil-Sef,
Nicolescu Ana Maria



NOTA 10
ALTE INFORMATII

MINPREST SERV SA ROVINARI s-a infiintat in anul 2002, ca o societate pe actiuni cu capital mixt. Actionarii sunt :

- CE OLTENIA SA – societate cu capital de stat – 95% din actiuni;
- Sindicatele miniere – capital privat – 3,75% din actiuni;
- Persoane fizice – 1,25% din actiuni.

Sediul societatii – Rovinari, loc. Virt, nr. 263. Societatea are in structura 3 sectoare de activitate prestari servicii, astfel:

- Secția Craiova- Turceni
- Secția Rosia-Rovinari
- Secția Motru- Jilt.

care presteaza urmatoarele servicii la unitatile miniere din zonele respective :

- Servicii de curatenie, servicii de interventie pentru stingerea incendiilor, servicii de intretinere instalatii sanitare si tamplarie, servicii de intretinere si reparatii linii CF, servicii de asistenta ramura miscare si tractiune, intretinere cai ferate uzinale si district linii, servicii de curatare si descarcare a carbunelui din vagoane, servicii de prestari lucrari de mentenanta agregate energetice, servicii de reparatii centrale termice cu cazane electrice, servicii de deratizare, dezinsectie, dezinfectie.

Sectiile nu isi conduc evidenta proprie.

Principalii beneficiari ai serviciilor prestate de MINPREST SERV SA sunt:

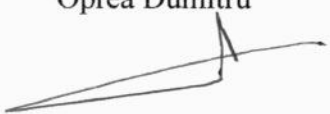
- Complexul Energetic Oltenia, cu subunitatile sale;
- Societatea Electrocentrale Craiova;
- Alte institutii si societati;

In anul 2025, unitatea a înregistrat profit, astfel:

- | | | |
|----------------------|---|--------------------|
| 1. Venituri totale | – | 66.839.313 lei |
| 2. Cheltuieli totale | – | 66.534.646 lei |
| 3. Profit brut | – | 304.667 lei |

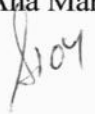
Director General,

Oprea Dumitru



Contabil Sef,

Nicolescu Ana Maria



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2025 pentru:

Entitate: MINPREST SERV SA

Judetul : 18- GORJ

Adresa : ROVINARI, Loc VIRT, NR.263

Numarul din registrul comertului : J2002000298186

Forma de proprietate : 27 - societate cu capital de stat si priat autohton (capital social de stat peste 50%)

Activitatea principala : 8425 – Activitati de lupta impotriva incendiilor si de prevenire a acestora

Codul unic de inregistrare : 14814483

Administratorul societatii MINPREST SERV SA isi asuma raspunderea pentru situatiile financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca :

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director General,

Oprea Dumitru



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2025

lei

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de numerar din activitatii de exploatare:		
Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	79.764.679	80.862.466
Incasari provenite din onorarii, comisioane si alte venituri	784.288	1.279.481
Plati catre furnizori de bunuri si prestatorii de servicii	2.276.440	1.659.240
Plati efectuate catre si in numele angajatilor	38.560.721	39.156.865
T.V.A platit	11.982.050	13.153.137
Impozit pe profit platit	216.830	93.729
Alte impozite si taxe	25.998.051	26.586.120
Alte cheltuieli, dobanzi platite, chirii, deplasare, etc.	298.032	201.459
Numerar net din activitati de exploatare	1.216.843	1.291.397
Fluxuri de numerar din activități de investitii:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	33.218	43.259
Comisioane platite	22.656	19.980
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		2.148
Numerar net din activitati de investitii	-55.874	-61.091
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen scurt si lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende platite	228.063	173.754
Numerar net din activitati de finantare	-228.063	-173.754
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	932.906	1.056.552
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	2.826.054	3.758.960
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	3.758.960	4.815.512

DIRECTOR GENERAL,
Oprea Dumitru



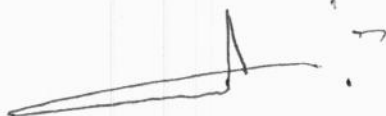
Contabil-Şef
Nicolescu Ana Maria



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2025

Denumirea elementului	Sold la 31 decembrie 2024	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2025
		Total,din care	Prin transfer	Total,din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	400.000	5.000	5.000	5.000	5.000	400.000
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	206.648	0		15.464		191.184
Rezerve legale	80.000					80.000
Alte rezerve	4.043.791	189.407				4.233.198
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	473.879	15.464				489.343
Acțiuni proprii						0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C					0
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹	Sold C					0
	Sold D					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C					0
	Sold D					0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	366.574	67.184.773	67.370.329		181.018
	Sold D					
Repartizarea profitului		17.319	14.779	17.319		14.779
Total capitaluri proprii		5.553.573	67.379.865	5.000	67.373.474	5.559.964

Director General,
Oprea Dumitru



Contabil-Sef,
Nicolescu Ana Maria

