

**REGIA AUTONOMA
ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI
PROTOCOLULUI DE STAT
SITUATIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2025**

**ÎMPREUNA CU RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT
SI
RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**

CUPRINS**PAGINA**

Bilant contabil	2-5
Contul de profit și pierdere	6-8
Situatia modificarilor capitalului propriu	9-10
Situatia fluxurilor de trezorerie	11
Note la situatiile financiare	12-30
Raportul Administratorilor	

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
BILANȚUL CONTABIL**

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2025

(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

<u>Nr.crt.</u>	<u>Nr.rd.</u>	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2025</u>
A			
I			
1	01	-	-
2	02	-	-
3	03	155.872	103.349.133
4	04	-	-
5	05	-	-
6	06	-	-
	07	155.872	103.349.133
II			
1	08	9.274.551.968	9.219.674.068
2	09	78.681.057	80.428.958
3	10	56.992.350	57.166.127
4	11	-	-
5	12	98.876.720	76.491.191
6	13	-	-
7	14	-	-
8	15	-	-
9	16	0	0
	17	9.509.102.095	9.433.760.344
III			
1	18	-	-
2	19	-	-
3	20	504.401	504.401
4	21	-	-
5	22	0	-
6	23	-	-
	24	504.401	504.401
	25	9.509.762.368	9.537.613.878
B			
I			
1	26	5.129.000	5.402.041
2	27	4.566.510	6.144.348
3	28	4.063.850	3.589.802
4	29	15.519	38.118
	30	13.774.879	15.174.309

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
BILANȚUL CONTABIL
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

II	Creante			
	1 Creante comerciale	31	51.242.585	30.531.318
	2 Sume de încasat de la entitățile afiliate	32	-	-
	3 Sume de încasat din interese de participare	33	-	-
	4 Alte creante	34	34.689.014	21.145.330
	5 Capitalul subscris și nevarsat	35	-	-
	Total (rd. 31 la 35)	36	85.931.599	51.676.648
III	Investitii pe termen scurt			
	1 Actiuni deținute la entitățile afiliate	37	-	-
	2 Alte investiții pe termen scurt	38	-	-
	Total (rd. 37 + 38)	39	-	-
IV	Casa și conturi la bănci	40	44.306.290	52.603.005
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE			
	(rd. 30+36+39+40)	41	144.012.768	119.453.962
C	CHELTUIELI ÎN AVANS(rd.43+44)	42	2.899.082	1.064.853
	Sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an	43	2.899.082	1.064.853
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1 an	44	-	-
D	DATORII CE TREBUIE PLATITE			
	ÎNTR-O PERIOADA DE UN AN			
	1 Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni	45	-	-
	2 Sume datorate instituțiilor de credit	46	-	-
	3 Avansuri încasate în contul comenzilor	47	1.227.079	4.451.031
	4 Datorii comerciale - furnizori	48	100.521.480	44.542.295
	5 Efecte de comerț de plată	49	-	-
	6 Sume datorate societăților din cadrul grupului	50	-	-
	7 Sume datorate privind interesele de participare	51	-	-
	8 Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	52	67.696.642	57.011.629
	TOTAL (rd. 45 la 52)	53	169.445.201	106.004.955
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE/			
	DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-33.688.072	-120.635
F	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE			
	(rd. 25+44+54)	55	9.476.074.296	9.537.493.243
G	DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA			
	MAI MARE DE UN AN			
	1 Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni	56	-	-
	2 Sume datorate instituțiilor de credit	57	-	-
	3 Avansuri încasate în contul comenzilor	58	-	-
	4 Datorii comerciale - furnizori	59	-	-
	5 Efecte de comerț de plată	60	-	-
	6 Sume datorate societăților din cadrul grupului	61	-	-
	7 Sume datorate privind interesele de participare	62	-	-
	8 Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	63	0	0
	TOTAL (rd. 56 la 63)	64	0	0

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
BILANȚUL CONTABIL**

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2025

(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

Nr.crt.	Nr.rd.	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
H	PROVIZIOANE		
1	Provizioane pentru beneficiile angajatilor	65	-
2	Provizioane pentru impozite	66	115.842
3	Alte provizioane	67	4.496.667
	Total (rd. 65 la 67)	68	4.612.509
I	VENITURI ÎN AVANS		
1	Subventii pentru investitii(rd.70+71)	69	36.279.428
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la 1 an	70	3.442.154
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1an	71	32.837.274
2	Venituri înregistrate în avans(rd.73+74)	72	7.712.567
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	73	7.712.567
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1an	74	-
3.	Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (rd.76+77)	75	-
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	76	-
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1an	77	-
	Fond comercial negativ	78	-
	Total (rd. 69 + 72 + 75+78)	79	43.991.995
J	CAPITAL ȘI REZERVE		
I	Capital		
	Patrimoniul regiei	82	27.890.120
	Total (rd. 80 la 84)	85	27.890.120
II	Prime de capital	86	-
III	Rezerve din reevaluare	87	5.495.970.122
IV	Rezerve		
1	Rezerve legale	88	11.364.886
2	Rezerve statutare sau contractuale	89	-
3	Alte rezerve	90	50.967.211
	Total (rd. 88 la 90)	91	62.332.097
V	Profitul sau pierderea reportata		
	- Sold creditor(ct. 117)	95	221.106.125
	- Sold debitor (ct.117)	96	-
VI	Profitul sau pierderea exercitiului financiar		
	- Sold creditor	97	7.195.318
	- Sold debitor	98	-
	Repartizarea profitului	99	-
	Total capitaluri proprii (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	5.807.657.870
	Patrimoniul public	101	3.392.301.071
	Patrimoniul privat	102	256.304.830
	TOTAL CAPITALURI (rd.101+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	9.422.848.268

Marius Gr
Director G

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

<u>Nr.crt.</u>	<u>Exercitiul</u>	<u>Nr. rd.</u>	<u>Exercitiul</u>	
			<u>financiar</u> <u>2024</u>	<u>financiar</u> <u>2025</u>
1	Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	01	446.349.131	415.580.003
	Productia vanduta	02	417.060.798	389.109.670
	Venituri din vanzarea de marfurilor	03	29.288.333	26.470.333
	Venituri din subventii de exploatare afereente cifrei de afaceri nete	06	0	0
2	Venituri aferente costului de productie in curs de executie			
	- sold C	07	1.334.114	1.702.083
	- sold D	08		
3	Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	09	12.666.899	11.481.547
6	Venituri din subventii de exploatare	12	17.383	21.605
7	Alte venituri din activitatea de exploatare	13	36.700.966	94.919.670
	-din care venituri din subventii ptr investitii	15	3.448.579	13.425.281
	Total venituri din exploatare (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	497.068.493	523.704.908
8	a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	17	20.371.116	19.078.501
	Alte cheltuieli materiale	18	3.253.059	2.889.878
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apa)	19	18.649.402	20.706.755
	Ch privind consumul de energie(6051)		5.721.467	5.598.131
	Ch privind consumul de energie(6053)		9.666.873	11.456.937
	c) Cheltuieli privind marfurile	20	13.005.194	12.172.141
	Reduceri comerciale primite	21	49.863	37.908
9	Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	201.414.474	196.575.363
	a) Salarii si indemnizatii	23	191.798.177	188.179.288
	b) Cheltuieli cu asigurarile și protectia sociala	24	9.616.297	8.396.075
10	a) Ajustarea de valoare privind imobilizarile corporale și necorporale (rd. 26-27)	25	56.359.652	68.349.295
	a. 1) Cheltuieli	26	56.359.652	68.349.295
	a. 2) Venituri	27	-	-
	b) Ajustarea de valoare privind activele Circulante (rd. 29-30)	28	9.241.703	6.935.559
	b. 1) Cheltuieli	29	12.322.805	20.813.910
	b. 2) Venituri	30	3.081.102	13.878.351
11	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	160.062.993	164.858.051
	11.1 Cheltuieli privind prestatiile externe	32	123.053.304	108.671.786
	11.2 Cheltuieli cu redevente, locatiile de gestiune si chirii (cont 612)	33	1.879.663	2.386.495
	11.6 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate, ch. reprezentand transferurile si contributiile datorate in baza unor acte normative speciale (cont 635+6586)	33	28.198.807	50.900.948
	11.9 Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct 6587)	36	54.851	-

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

11.10	Alte cheltuieli (ct 651+6581+6582+6583 +6584+6588)	37	6.876.368	2.898.822
		38	-	-
	Ajustari privind provizioanele (rd. 40 – 41)	39	-1.250.430	50.427
	Cheltuieli	40	0	119.659
	Venituri	41	1.250.430	69.232
	Total cheltuieli de exploatare (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	481.057.300	491.578.062
	Profitul sau pierderea din exploatare			
	- profit (rd. 16-42)	43	16.011.193	32.126.846
	- pierdere (rd. 42-16)	44	0	
12	Venituri din interese de participare	45	0	0
	- din care, de la entitatile afiliate	46	-	-
13	Venituri din dobânzi	47	619.761	754.908
	- din care, obtinute de la entitatile afiliate	48	-	-
15	Alte venituri financiare	50	8.892.483	8.360.045
	Total venituri financiare (rd. 45+47+49+50)	52	9.512.244	9.114.953
16	Ajustarea valorii imobilizarilor financiare și a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd. 47-48)	53	-	-
	Cheltuieli	54	-	-
	Venituri	55	-	-
17	Cheltuieli cu dobânzile	56	-	-
	din care: parti aflate în relatii speciale	57	-	-
	Alte cheltuieli financiare	58	10.151.443	6.010.569
	Total cheltuieli financiare (rd. 53+56+58)	59	10.151.443	6.010.569
	Profitul sau pierderea financiara			
	- profit (rd. 52-59)	60	-	3.104.384
	- pierdere (rd. 59-52)	61	639.199	
	Venituri totale (rd. 16+52)	62	506.580.737	532.819.861
	Cheltuieli totale (rd. 35+52+58)	63	491.208.743	497.588.631
18	Profitul sau pierderea bruta			
	- profit (rd. 62-63)	64	15.371.994	35.231.230
	- pierdere (rd 63-62)	65		

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

<u>Nr.crt.</u>		<u>Nr. rd.</u>	<u>Exercitiul financiar 2024</u>	<u>Exercitiul financiar 2025</u>
19	Impozit pe profit	66	7.265.332	11.917.871
20	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct698)	67	911.344	-
21	Profitul sau pierderea net(a) a exercitiului financiar			
	- profit (rd. 64-65-66-67)	68	7.195.318	23.313.359
	- pierdere (rd. 65+66+67-64)	69	-	

Marius Grajd
Director Gen

REGIA AUTONOMĂ ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOLULUI DE STAT
SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
 (toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

Situația activelor fixe – corporale și necorporale deținute de RA APS, precum și mișcările acestora în sensul creșterii și/sau descreșterii lor prezentată și în macheta de mai jos, cuprinde:

Element al capitalului propriu	Sold la 1.01.2024	Creșteri	Din care prin transfer	Reduceri	Din care prin transfer	Sold la 31.12.2024
Patrimoniul regiei	27.890.459					27.890.120
Rezerve din reevaluare*	5.190.327.722	5.678.395.467		5.372.753.067		5.495.970.122
Rezerve legale	11.364.886		-		-	11.364.886
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	194.916.952	26.189.173				221.106.125
Alte rezerve	161.060.970			116.929.671		44.131.299
Rezultatul reportat - pierdere	0	0				0
Rezultatul exercitiului – pierdere	(2.598.131)	513.560.263		503.912.454		7.195.318
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Capitaluri Proprii - Total-	5.582.962.519					5.807.657.870
Patrimoniul public	3.312.853.146					3.392.301.071
Patrimoniul privat	238.252.908	884.371		693		239.136.586
Total Capitaluri						9.439.095.527

Marius G
Director C

Vasilica Grigoriu

REGIA AUTONOMA - ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTICOLULUI DE STAT
SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
 (toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

Element al capitalului propriu	Sold la 1.01.2025	Creșteri	Din care prin transfer	Reduceri	Din care prin transfer	Sold la 31.12.2025
Patrimoniul regiei	27.890.120					27.890.120
Rezerve din reevaluare*	5.495.970.122	5.378.022		84.377.813		5.416.970.331
Rezerve legale	11.364.886		-		-	11.364.886
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	221.106.125	34.861.824		184.864		255.783.085
Alte rezerve	44.131.299	6.835.912		-		50.967.211
Rezultatul reportat - pierdere	0	0				0
Rezultatul exercitiului – pierdere	7.195.318	546.805.353		530.687.311		23.313.359
Repartizarea profitului		-	-	-	-	-
Capitaluri Proprii - Total-	5.807.657.870					5.786.288.992
Patrimoniul public	3.392.301.071			12.046.625		3.380.254.446
Patrimoniul privat	239.136.586	18.178.000		1.009.756		256.304.830
Total Capitaluri Proprii						9.422.848.268

Marius Grigoriu
 Director General

Vasilica Grigoriu

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
 (toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

	Anul încheiat la 31 decembrie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2025
Flux de numerar din activitatea de exploatare		
Profit/(Pierdere) înainte de impozitare	8.780.793	21.216.800
<i>Ajustari pentru:</i>		
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	56.359.652	68.349.295
Amortizare preluata prin transfer privat-public		
Venituri din dobânzi	911.917	971.393
Ajustari pentru active circulante	-4.248.833	-4.829.193
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	1.246.188	4.141.495
Pierdere/(Castig) din vinzarea mijloacelor fixe	10.785.584	63.165.395
Flux de numerar generat/(utilizat) din exploatare înainte de modificari în capitalul circulant	73.805.301	153.015.185
Scaderea / (Creșterea) soldului de stocuri	4.883.131	1.399.430
Scadere / (Creștere) solduri de clienti și alte creante	-25.262.684	-34.254.951
(Scadere) / Creștere datorii si alte obligatii	-17.614.316	-63.440.246
Flux de numerar generat/(utilizat) din modificari în capitalul circulant	--37.993.869	-96.295.767
Impozit pe profit platit	-5.709.857	-10.910.046
Flux de numerar net generat/(utilizat) din activitatea de exploatare	-30.101.575	-45.809.372
Flux de numerar din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale și necorporale	11.831.823	-28.156.674
Venituri din vânzari de mijloace fixe	15.217.441	65.526.651
Dobânzi incasate	0	0
Flux de numerar net generat de/ (utilizat în) activitatea de investitii	27.049.264	37.369.977
Flux de numerar din activitatea de finantare		
Subventii primite	23.808	142.680
Flux de numerar net generat de activitatea de finantare	23.808	142.680
Creștere/(Diminuare) neta a disponibilitatilor	-3.028.503	8.296.715
Disponibilitati si echivalent la începutul perioadei	41.277.787	44.306.290
Disponibilitati si echivalent la finele perioadei	44.306.290	52.603.005

REGIA AUTONOMĂ - ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
 (toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari corporale

COST	Sold la 1.01.2024	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2024
Terenuri	7.738.338.448	5.102.864.493	4.888.104.968	7.953.097.973
Constructii	1.332.785.505	515.923.028	523.045.551	1.325.662.982
Instalatii tehnice și mașini	160.622.184	10.032.053	5.059.019	165.595.218
Alte instalatii, utilaje și mobilier	102.973.050	6.522.270	995.570	108.499.750
Avansuri și imobilizari corporale în curs	53.558.755	97.368.657	52.050.692	98.876.720
Total	9.388.277.942			9.651.732.643
		Amortizarea înregistrata în cursul exercitiului	Amortizare aferenta imobilizari scoase	Sold la 31.12.2024
AMORTIZARE	Sold la 1.01.2024			
Terenuri	2.497.670	1.287.992	3.265.926	519.736
Constructii	82.938.450	42.048.569	121.297.768	3.689.251
Instalatii tehnice și mașini	83.803.379	7.980.619	4.869.837	86.914.161
Alte instalatii, utilaje și mobilier	47.874.259	4.618.317	985.176	51.507.400
Total	217.113.758			142.630.548
Valoare neta	9.171.164.184			9.509.102.095

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

2. ACTIVE IMOBILIZATE CONTINUARE

a) Imobilizari corporale

COST	Sold la 1.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
Terenuri	7.953.097.973	3.455.949	49.545.644	7.907.008.278
Constructii	1.325.662.982	47.959.419	3.140.949	1.370.481.452
Instalatii tehnice și mașini	165.595.218	10.788.563	3.162.551	173.221.230
Alte instalatii, utilaje și mobilier	108.499.750	5.566.798	1.234.538	112.832.010
Avansuri și imobilizari corporale în curs	98.876.720	54.343.488	76.729.017	76.491.191
Total	9.651.732.643			9.640.034.161
		Amortizarea înregistrata în cursul exercitiului	Amortizare aferinta imobilizari scoase	Sold la 31.12.2025
AMORTIZARE	Sold la 1.01.2025			
Terenuri	519.736	1.443.204	-	1.962.940
Constructii	3.689.251	52.319.856	156.385	55.852.722
Instalatii tehnice și mașini	86.914.161	8.970.802	3.092.691	92.792.272
Alte instalatii, utilaje și mobilier	51.507.400	5.322.930	1.164.447	55665.883
Total	142.630.548			206.273.817
Valoare neta	9.509.102.095			9.433.760.344

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

a) Imobilizari corporale (continuare)

La pozitia „Avansuri și Imobilizari corporale în curs”, creșterile reprezintă lucrări la obiectivele executate de Regie, în valoare totală 76.491.191 lei. Pentru finalizarea acestor proiecte au fost utilizate sumele rămase, la dispoziția regiei, din vânzarea imobilelor conform OUG 101/2011 și surse proprii din amortizare.

În totalul mijloacelor fixe sunt cuprinse și imobilizări aparținând patrimoniului public care nu sunt supuse amortizării. Valoarea rămasă a acestor mijloace fixe este de 3.380.254.446 lei la data de 31 Decembrie 2025.

Ultima reevaluare a terenurilor și clădirilor a fost efectuată la data de 31 decembrie 2024, prin metoda reevaluării la valoarea justă. Proiectul a fost derulat cu o firmă de specialitate.

b) Imobilizari necorporale

COST	Sold la 01.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
Concesiuni, brevete, licențe	4.621.057	103.528.187	8.203	108.141.041
Imobilizari necorporale în curs	-	-	-	-
Total	4.621.057			108.141.041
AMORTIZARE				
Concesiuni, brevete, licențe	4.465.185	334.148	7.425	4.138.462
Total	4.465.185			4.138.462
Valoare netă	155.872			104.002.579

„Concesiuni, brevete, licențe” la 31 decembrie 2025 includ aplicații software și licențe pentru sistemele de operare aferente rețelei de calculatoare existente în Regie, precum și cele care sunt utilizate pentru emiterea permiselor, certificatelor de înmatriculare și autorizațiilor provizorii de circulație.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

c) Imobilizari financiare

COST	Sold la 01.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025	
Nume entitate la care Regia detine parti sociale	Sediu social	Cod Fiscal	% cota de participare detinuta	Nr. Actiuni	Valoare
Transporturi Bucurestii Noi International SA	Bucuresti, sector 1, Bdul Bucuresti Noi, nr.40	6647627	40,10 %	5044	504.400
Rois S.A.	Bucuresti, sector 3, Str. Baba Novac, nr.15A, BL.3, Ap.48	6646257	25,00%	3750	18.749
Total valoare					523.150
Alte titluri imobilizate	523.150				523.150
Total	523.150				523.150
Ajustare pentru deprecierea valorii					
Alte titluri imobilizate	18.749				18.749
Total	18.749				18.749
Valoare neta	504.401				504.401

Regia Autonoma – Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat detine 40,1 % din capitalul social al companiei Transporturi Bucureștii Noi International S.A., corespunzător unui număr de 5.044 acțiuni nominative astfel: 14.400 lei reprezentând aportul în numerar la capitalul social inițial și 490.000 lei, reprezentând aportul sub formă de uzufruct al patrimoniului la majorarea capitalului social constând în mijloace fixe ale Sucursalei Transporturi Bucureștii Noi, mai puțin terenul.

2. PROVIZIOANE

	Sold la 01.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
Alte provizioane	4.141.495			4.141.495
Total	4.141.495			4.141.495

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Profit net de repartizat/(Pierdere)	7.195.318	23.313.359
- acoperirea pierderii din anii anteriori	-	-
- repartizat la rezerva legala	-	-
- rezerve constituite ca surse proprii de investitii la obiectivele de reprezentare si protocol	3.597.659	-
- rezerve constituite ca surse proprii pentru activitatea de productie, servicii si prestatii	3.238.253	-
- participare profit până la 10% pentru salariați	359.406	-
Profit/(Pierdere) nerepartizat	0	23.313.359

Regia a încheiat anul 2025 cu un profit de 23.313.359 lei, aceasta va fi repartizat conform OUG 126/2002, cu aprobarea Consiliului de Administratie.

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
1. Cifra de afaceri neta	446.349.131	415.580.003
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	456.910.341	467.186.195
3. Cheltuielile activitatii de baza	381.698.076	389.971.012
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	7.631.648	6.842.070
5. Cheltuieli indirecte de productie	67.580.617	70.373.113
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-10.651.210	61.606.192
7. Cheltuieli de desfacere	179.783	189.057
8. Cheltuieli generale de administratie	23.967.176	24.202.810
9. Alte venituri din exploatare	50.719.362	108.124.905
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	16.011.193	32.126.846

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

5. SITUAȚIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR

Situația creanțelor și datoriilor în anul 2024 a fost după cum urmează:

Creante	31 decembrie	Termen de lichiditate	
	2024	Sub un an	Peste un an
Clienți și conturi asimilate	224.768.003	224.768.003	
Furnizori-debitori pentru prestări de servicii și executări de lucrări	291.200	291.200	
Debitori diverși	38.797.640	38.797.640	
TVA neexigibil	540.452	540.452	
Decontări din operații în participatie	3.915.412	3.915.412	
Dobânzi de încasat	0	0	
Sume în curs de clarificare	460.336	460.336	
Alte creanțe	3.122.397	3.122.397	
Provizioane pentru deprecierea creanțelor-clienți	(175.415.424)	(175.415.424)	
Provizioane pentru deprecierea creanțelor-debitori diverși	(10.548.417)	(10.548.417)	
TOTAL	85.931.599	85.931.599	

Datorii	31 decembrie	Termen de exigibilitate	
		2024	Sub un an	Peste un an
Furnizori și conturi asimilate	79.029.995	79.029.995	
Furnizori facturi nesosite	21.491.485	21.491.485	
Clienți creditori	1.227.079	1.227.079	
Creditori diverși	2.526.965	2.526.965	
Alte împrumuturi și datorii asimilate	10.886.575	10.886.575	
Drepturi de personal	4.959.635	4.959.635	
Contribuții și rețineri salariale	15.515.588	15.515.588	
Impozit pe salarii	1.120.577	1.120.577	
TVA de plată	1.926.821	1.926.821	
TVA neexigibil	1.557	1.557	
Alte impozite și taxe	30.758.924	30.758.924	
Total	169.445.201	169.445.201	

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Situatia creantelor și datoriilor în anul 2025 a fost după cum urmează:

<u>Creante</u>	31 decembrie	Termen de lichiditate	
	2025	Sub un an	Peste un an
Clienți și conturi asimilate	198.320.139	198.320.139	
Furnizori-debitori pentru prestări de servicii și executări de lucrări	59.707	59.707	
Debitori diverși	23.415.062	23.415.062	
TVA neexigibil	405.346	405.346	
Decontări din operații în participatie	4.666.682	4.666.682	
Dobânzi de încasat	0	0	
Sume în curs de clarificare	851.671	851.671	
Alte creante	4.073.997	4.073.997	
Provizioane pentru deprecierea creanțelor-clienți	(169.605.226)	(169.605.226)	
Provizioane pentru deprecierea creanțelor-debitori diverși	(10.510.730)	(10.510.730)	
TOTAL	51.676.648	51.676.648	

<u>Datorii</u>	31 decembrie	Termen de exigibilitate	
	2025	Sub un an	Peste un an
Furnizori și conturi asimilate	38.736.108	38.736.108	
Furnizori facturi nesosite	5.806.187	5.806.187	
Clienți creditori	4.451.031	4.451.031	
Alte împrumuturi și datorii asimilate	11.855.382	11.855.382	
Drepturi de personal	4.761.031	4.761.031	
Contribuții și rețineri salariale	16.904.573	16.904.573	
Impozit pe salarii	1.109.904	1.109.904	
TVA de plată	3.623.527	3.623.527	
TVA neexigibil	1.557	1.557	
Alte impozite și taxe	18.755.655	18.755.655	
Total	106.004.955	106.004.955	

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principiile contabile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare sunt:

Principiul continuității activității - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor - aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independenței exercitiului - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității exercitiului - bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la prevalența economicului asupra juridicului - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul referitor la pragul de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementărilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMF 58/2021** - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea **situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Potrivit Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, s-au întocmit situațiile financiare, care reprezintă documente oficiale de prezentare a situației patrimoniului. Situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, contul de profit și pierdere, situația modificărilor în structura activelor nete/capitalurilor proprii și anexe la situațiile financiare care includ și note explicative.

7. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Ordinul 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2015.

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Regiei și sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

OMF nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare este în conformitate cu Directivele Europene IV și VII și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Bazele contabilizării

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform mențiunilor din politicile contabile ale Regiei și conform OMF nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Folosirea estimarilor

Intocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează atât valoarea activelor și datoriilor și descrierea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare cât și valoarea veniturilor și cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când ele devin cunoscute. Deși aceste estimări individuale prezintă un anumit grad de incertitudine, efectul cumulativ asupra situațiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

Conversii valutare

Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivile și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) sunt evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercitiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercitiului financiar, se înregistrează, la venituri sau cheltuieli financiare după caz. Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat. Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la o rată de schimb valabilă la data tranzacției.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2025 a fost de 1 EUR = 5.0985 RON respectiv 1 USD = 4.3417 RON.

Situații comparative

Pentru fiecare element de bilanț, de cont de profit și pierdere și unde e cazul, pentru situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru exercitiul financiar precedent.

În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative.

a) Mijloace fixe și amortizare

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Acestea sunt evaluate la costul inițial redus cu ajustările de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, în mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economică.

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile și orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile și întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuielile sunt capitalizate ca și cost adițional.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Astfel, se folosește raționamentul profesional pentru a se stabili dacă, urmare a lucrării efectuate:

- s-au îmbunătățit parametri tehnici,
- lucrarea a fost indispensabilă datorită unor motive bine întemeiate,
- era obligatoriu a fi efectuată la intervale regulate,
- a asigurat continuarea exploatarea activelor la parametri normali,
- a condus la creșterea veniturilor sau la reducerea cheltuielilor de întreținere și

funcționare (scaderea costurilor de încălzire/racire/ventilare prin înlocuirea cu echipamente ce au un randament crescut, evitarea risipei de energie electrică, evitarea deteriorării unor elemente ale construcției, îmbunătățirea parametrilor de funcționare și siguranța în exploatarea instalațiilor prin reducerea riscului de incendiu, accesul la facilități (internet, telefonie, control acces)), caz în care acestea se includ în valoarea activului respectiv, urmând ca o comisie tehnică să stabilească durata de recuperare a cheltuielilor pe seama amortizării.

Pe de altă parte, tot în baza raționamentului profesional, se poate stabili ca durata de viață a imobilizării corporale asupra căreia s-au efectuat lucrări de natură investițiilor să fie prelungită, situație în care și valoarea reziduală se va recupera prin amortizare pe durata de viață prelungită.

Lucrările de reparații la imobilizările corporale amortizate integral și care mai pot fi folosite măjorează valoarea acestora, cu excepția cheltuielilor întretinerii zilnice.

Recuperarea acestor cheltuieli se face pe seama amortizării într-o perioadă de timp apreciată de către o comisie tehnică formată din specialiștii regiei (Direcția Tehnică) sau, dacă e necesar, printr-un raport de expertiză întocmit de un expert tehnic independent.

Componentele unor elemente de imobilizări corporale pot necesita înlocuirea la intervale regulate de timp. Regia recunoaște în valoarea contabilă a unui element de imobilizări corporale costul părții înlocuite dacă sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere pentru imobilizările corporale. În cazul în care componenta care se înlocuiește are o valoare separată, sau i se poate stabili o valoare separată și durata de viață e mai mare de un an, i se stabilește valoarea amortizată, se scade din valoarea întregului și apoi se adaugă valoarea componentei noi, obținându-se valoarea totală a imobilizării corporale.

Important de reținut este faptul că unele lucrări de reparații pot fi încadrate la cheltuieli care afectează contul de profit și pierdere sau care măresc valoarea imobilizării corporale abia după ce s-au efectuat. În această situație, având în vedere că aprobarea programului de investiții este atributul Consiliului de administrație, ambele programe de investiții precum și cel de lucrări de reparații care pot fi de natură investițiilor, vor fi supuse aprobării consiliului.

Astfel, lucrările considerate a fi de întreținere curentă în baza raționamentului profesional, vor fi aprobate direct de către factorii de decizie ai sucursalelor, acestora revenindu-le direct răspunderea privind încadrarea corectă.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

Imobilizările în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Durata de utilizare economică este perioada în care un activ este prevăzut a fi disponibil pentru utilizare de către o entitate sau numărul unităților produse ce se estimează că vor fi obținute prin folosirea activului respectiv.

Amortizarea este calculată folosind metoda liniară pe întreaga durată de viață a activelor. Terenurile nu se amortizează.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Principalele durate de viața utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:
Conform politicilor contabile, aceste durate de viața au fost stabilite ca media duratelor prevăzute în reglementările în vigoare.

b) Imobilizări necorporale

Un activ necorporal trebuie recunoscut dacă și numai dacă se estimează ca beneficiile economice viitoare care sunt atribuibile activului vor fi obținute de către Regie și costul activului poate fi evaluat în mod fidel.

c) Testul de verificare a diminuării valorii imobilizărilor

Ori de câte ori evenimente sau anumite modificări indică faptul că valoarea contabilă, adică valoarea de bilanț (valoarea de inventar diminuată cu amortizările și deprecierile) a unei imobilizări ar putea fi nerecuperabilă, este efectuat un test de verificare a diminuării valorii mijloacelor fixe sau activelor necorporale. Atunci când valoarea de bilanț a unui activ imobilizat depășește valoarea recuperabilă, pierderea înregistrată prin depreciere se recunoaște în contul de profit și pierdere pentru elemente de imobilizări corporale și necorporale înregistrate la cost sau este tratat ca o scădere a surplusului din reevaluare la suma rezultată prin testul de verificare a diminuării valorii, în măsura în care pierderea rezultată prin test nu depășește surplusul de reevaluare pentru același reper. Valoarea recuperabilă a activului se calculează ca fiind maximum dintre prețul de vânzare al activului și valoarea sa de utilitate. Prețul de vânzare net (prețul de vânzare mai puțin cheltuielile legate de organizarea și procedurile prealabile vânzării) este suma obținută din vânzarea dintr-o tranzacție la valoarea de piață, în timp ce valoarea de utilitate este valoarea actualizată a fluxurilor nete de numerar ce se estimează a fi obținute din folosirea continuă a unui activ și din casarea acestuia la expirarea duratei utile de viață. Valorile recuperabile sunt estimate individual pentru fiecare activ, iar dacă acest lucru nu este posibil, pentru active grupate în unități generatoare de numerar.

d) Imobilizări financiare

Titlurile de participare reprezintă drepturile sub formă de acțiuni și alte titluri cu venit variabil deținute de Regie în capitalul altor societăți comerciale, a căror deținere pe o perioadă îndelungată este considerată utilă acesteia. Interesele de participare reprezintă drepturi deținute în capitalul altei societăți comerciale.

O participare de 10% până la 20% în capitalul altei societăți este o investiție strategică. Titlurile de participare deținute în capitalul întreprinderilor asociate într-o proporție de 20 - 50% asigură posibilitatea exercitării unei influențe semnificative.

e) Subvenții

Subvențiile guvernamentale sunt înregistrate pe măsura încasării lor fiind folosite pentru terminarea unor investiții în curs, pentru modernizarea unor imobile aparținând domeniului public al statului aflate în administrarea Regiei sau subvenție pentru culturi agricole.

f) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă. La intrarea în patrimoniu stocurile de natură materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar, marfurilor și ambalajelor sunt evaluate la costul de achiziție sau preț de intrare în valută la rata de schimb în vigoare la data Declarației vamale de import (DVI), la care se adaugă taxele vamale, comisioanele vamale plătite și cheltuielile de transport-asigurare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Pentru orice stocuri deteriorate sau cu mișcare lentă se constituie ajustări de valoare pe baza estimărilor primite de la conducerea sucursalelor.

g) Creante

Creantele sunt evaluate la valoarea estimată a fi realizată, după ce s-au constituit ajustări de valoare pentru creante incerte. Pentru clienții incerti s-a efectuat o estimare bazată pe analiza tuturor sumelor restante aflate în sold la data bilanțului contabil.

h) Disponibilități, depozite și Titluri de stat

Disponibilitățile și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerarul din casă și conturi curente în bănci, prezentate în bilanț la poziția „Casă și conturi la bănci”.

Depozitele la bănci și titlurile de stat, cu o scadență de la trei până la șase luni sunt prezentate în bilanț la poziția, „Investiții pe termen scurt”.

i) Contribuții pentru salariați

Regia plătește contribuții la Bugetul de Stat pentru fondul de handicapați și contribuția asiguratorie pentru muncă, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Regia nu are alte obligații, conform legislației românești în vigoare, cu privire la viitoarele pensii, asigurări de sănătate sau alte costuri ale forței de muncă.

j) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului corectat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. În anul 2025 s-a calculat impozit pe profit și rata impozitului pe profit a fost de 16%.

k) Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

l) Recunoașterea veniturilor

R.A. A.P.P.S. recunoaște veniturile în momentul emiterii documentelor, atât pentru permisele de conducere, cât și pentru certificate de înmatriculare auto și autorizațiile provizorii de circulație emise către populație.

Pentru livrarea produselor, veniturile sunt recunoscute în momentul livrării atunci când o parte semnificativă din riscurile și beneficiile asociate bunurilor aflate în proprietate sunt transferate către client.

Veniturile sunt înregistrate exclusiv TVA.

PATRIMONIUL REGIEI

Patrimoniul la 31 decembrie 2025 în valoare de 3.664.449.396 lei, este compus din 27.890.120 lei patrimoniul regiei și 256.304.830 lei patrimoniul privat al statului și din 3.380.254.446 lei patrimoniul public (care include și Rezerva de reevaluare aferentă, conform legislației).

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numarul mediu al angajatilor este structurat pe urmatoarele categorii:

	Numar mediu angajati	
	2024	2025
Personal conducere sucursale	26	26
Tesa	538	527
Alt personal	1.492	1.361
Total	2.056	1.914

9. EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	2024	2025
Indicatori de lichiditate		
Lichiditate curenta	0,85	0,13
Lichiditate imediata	0,77	0,98
Solvabilitate patrimoniala	34,27	54,59
Indicatori de risc		
Rata generala a îndatorarii	0	0
Indicatori operationali		
Viteza de rotatie a stocurilor	32,40	27,39
Perioada de colectare a creantelor	41,90 zile	26,82
Perioada de rambursare a datoriilor	1.003 zile	476,74
Indicatori ai profitabilitatii		
Rata rentabilitatii veniturilor	N/A	N/A
Rata rentabilitatii financiare	N/A	N/A
Rata rentabilitatii economice	N/A	N/A

10 ALTE INFORMATII

10.1. Natura activitatii

Regia Autonoma - Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat este organizata și functioneaza în baza prevederilor Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome și societati comerciale și a HG nr 60/2005 cu modificarile si completarile ulterioare.

Regia este persoana juridica și functioneaza pe baza de gestiune economica și autonomie financiara, activitatea acesteia desfașurându-se în conformitate cu dispozitiile legale în vigoare.

Activitatea regiei s-a desfasurat în 2025 prin activitatea proprie a Regiei cu departamentele din subordine si 5 sucursale. Regia are sediul central în Bucuresti, str. Moliere nr. 6-8, sector 1.

Regia s-a organizat și functioneaza în scopul administrarii, pastrarii integritatii și protejarii bunurilor aparținând domeniului public si privat al statului, destinate asigurarii serviciilor publice de interes national, de reprezentare și de protocol pentru Senat, Camera Deputatilor, Administratia Prezidentiala, Guvern și Curtea Constitutionala, a bunurilor destinate asigurarii de servicii specifice pentru misiunile diplomatice, oficiile consulare, reprezentantele organizatiilor internationale interguvernamentale acreditate în România și pentru personalul acestora, precum și a bunurilor aparținând domeniului privat al statului, pe care le are în administrare.

De asemenea, incluse in activitatile Regiei sunt si:

- închirierea spatiilor de locuit si a celor cu alta destinatie decât cea de locuit, în conditiile legii, cu aprobarea Secretariatului General al Guvernului;

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

- producerea și emiterea, în condițiile legii a permiselor de conducere, certificatelor de înmatriculare, autorizațiilor provizorii de circulație;
- organizarea de spectacole;

In anii 2013 și 2014 au aparut mai multe acte normative care vizează activitatea regiei, cu impact pentru perioadele următoare. Astfel:

În conformitate cu articolul 8, alineatul (1) din **OUG nr.24/2013** pentru modificarea OG nr.19/2002 privind unele măsuri pentru constituirea și utilizarea fondului locativ de protocol, proprietatea publică a statului, și pentru vânzarea unor imobile, proprietate privată a statului, aflate în administrarea Regiei Autonome "Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat": cheltuielile curente și de capital pentru conservarea, protecția, întreținerea, repararea, funcționarea, instruirea personalului specializat, consolidarea, modernizarea și efectuarea investițiilor necesare fondului locativ de protocol și bunuri mobile se efectuează și se suportă din fondurile R.A.-A.P.P.S."

Actul normativ care reglementează vânzarea clădirilor și terenurilor din domeniul privat al statului sau propriu regiei este **OUG nr. 101 din 25 noiembrie 2011** (*actualizată prin OUG 15/2013*) privind reglementarea condițiilor pentru vânzarea unor imobile, proprietate privată a statului, aflate în administrarea Regiei Autonome "Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat", a imobilelor proprietate Regiei Autonome «Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat», pentru reglementarea situației juridice a unor imobile, pentru reglementarea cheltuielilor de cazare în unele situații speciale, precum și pentru modificarea unor acte normative.

În baza actului normativ precizat, RA APPS vinde imobilele, proprietate privată a statului, aflate în administrarea regiei, respectiv imobilele proprietate regiei, care au situația juridică clarificată și nu sunt grevate de sarcini.

Pentru activitatea de vânzări active, în anul 2025 s-au înregistrat venituri în valoare de 63.890.269,57 și cheltuieli în valoare 2.415.291,08 lei (valoare rambursată neamortizată, ch. publicitate, cadastru, evaluare, și taxa constituită pentru bugetul de stat.

În anul 2025 s-au vândut 11 imobile cu plată integrală, în valoare de 12.785.569 Euro, echivalentul a 63.890.269,57 lei. Cheltuielile aferente acestor imobile au fost în sumă de 2.415.291,08 lei, generând o taxă către bugetul de stat de 30.737.489,28 lei.

Din sumele obținute din vânzarea imobilelor se deduc cheltuielile ocazionate de organizarea și desfășurarea procedurilor de vânzare a imobilelor, inclusiv publicitatea și întocmirea raportului de evaluare, valoarea rambursată neamortizată a imobilului vândut, precum și sumele reprezentând valoarea rambursată neamortizată a investițiilor în condițiile art. 13 alin. (3) din Ordonanța de Urgență.

Prin derogare de la prevederile art. 8 alin. (2) din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, din sumele obținute prin vânzarea imobilelor, proprietate privată a statului, aflate în administrarea R.A. - A.P.P.S., după deducerea cheltuielilor prevăzute de actul normativ, un procent de 50% se face venit la bugetul de stat cu alocarea sumelor respective pentru cheltuieli de natură investițiilor, iar un procent de 50% rămâne la dispoziția regiei pentru lucrări de modernizare și investiții la imobilele proprietate publică a statului, la imobilele în care funcționează instituții publice și pentru întreținerea bunurilor mobile aflate în domeniul public sau privat al statului și administrate de R.A. - A.P.P.S. Semnarea contractului de vânzare a imobilelor vândute se face în termen de 30 de zile de la finalizarea procedurii (încheierea procesului-verbal de adjudecare la licitație sau procesului-verbal de negociere).

Plata pretului se face în termen de cel mult 60 de zile de la semnarea contractului, sub sancțiunea rezoluției de drept a acestuia, fără punere în întârziere și fără nicio altă formalitate.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Prin OUG 76/2014 art.II alin"(2) se prevede ca din procentul de 50% ramas la dispozitia RA APPS se poate utiliza si pentru acoperirea cheltuielilor pentru conservarea, protectia, repararea si functionarea bazei materiale de reprezentare si protocol administrate de RA APPS.

In anul 2024 din suma de 13.656.965,21 lei, ramasa la dispozitia RA APPS din incasarile aferente vanzarilor de imobile, regia a utilizat aceste sume conform prevederilor legale astfel: pentru lucrari de investitii 14.298.688,89 lei si diferenta a fost acoperita din sume realizate de regie din activitatea economica proprie.

10.2.Casa si conturi la banci

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Conturi la banci	42.723.188	49.523.385
Numerar în casa	357.229	480.222
Alte valori	1.225.873	2.599.398
	44.306.290	52.603.005

Pentru scopul prezentarii in Situatia fluxurilor de numerar, in linia „Disponibilitati la finele perioadei” au fost incluse si Investitii financiare pe termen scurt, respectiv titlurile de plasament pe termen scurt detinute de Regie, de 7.074.265 lei, la data de 31 Decembrie 2025.

10.3. Stocuri

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
<i>Materii prime si materiale consumabile</i>	5.129.000	5.402.041
Materii prime si materiale	5.081.740	5.364.286
Materiale de natura obiectelor de inventar	38.591	21.155
Materii, materiale si semifabricate aflate la terti	0	0
Ambalaje	8.747	16.678
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	(78)	(78)
<i>Productia in curs de executie</i>	4.566.510	6.144.348
Produse în curs de executie	4.566.510	6.144.348
Lucrari si servicii in curs	0	0
<i>Produse finite si marfuri</i>	4.079.369	3.627.920
Produse finite	0	0
Marfuri	4.063.850	3.589.802
Produse la terti	-	-
<i>Avansuri pentru stocuri</i>	15.519	38.118
	13.774.879	15.174.309

Stocul materialelor consumabile este format in principal din blanchete pentru autorizatii provizorii de circulatie si pasapoarte simple temporare din contractul cu MAE.

10.4. Rezerva legala

La 31 decembrie 2025 rezerva legala era de 11.364.886 Lei. Nu au avut loc ajustari ale acesteia in cursul anului 2025.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

10.5. Componenta altor rezerve

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2024
Resurse consumate pentru achizitii de imobilizari	31.702.046	34.940.299
Surse proprii de finantare a investitiilor si dotarilor de la obiectivele de reprezentare si protocol	0	0
Surse proprii de finantare pentru activitatea economica	19.960	19.960
Surse pentru investitii constituite din profitul din vânzarea de active	10.717.066	14.314.725
Surse proprii de finantare aferente facilitatilor fiscale de natura încasarilor din export	1.158.420	1.158.420
Fond de participare la capitalul social al Transporturi Bucurestii Noi S.A.	102.067	102.067
Resurse proprii de finantare constituite in anii precedenti	0	0
Alte rezerve constituite din profitul rezultat din închirierea patrimoniului public	288.120	288.120
Surse proprii de finantare (fostul fond al mijloacelor circulante)	-	-
Resurse finantare din facilitati fiscale - diferente de curs aferente disponibilitatilor în devize	143.620	143.620
Total	44.131.299	50.967.211

10.6. Calcularea impozitului pe profit

În conformitate cu Legea 227/2015 cu modificarile ulterioare, pentru anul 2024 Regia a calculat și raportat impozitul pe profit, după cum urmează:

Specificatie	Anul incheiat la 31 Decembrie 2024	Anul incheiat la 31 Decembrie 2025
Venituri din exploatare	501.449.888	537.690.400
Cheltuieli din exploatare	493.615.372	517.481.425
Rezultat din exploatare/Pierdere	7.834.516	20.208.975
Venituri financiare	9.512.245	9.114.953
Cheltuieli financiare	10.151.443	6.010.569
Rezultat financiar	-639.198	3.104.384
Rezultat brut/Pierdere	7.195.318	23.313.359
Elemente similare veniturilor	26.195.406	34.699.239
Rezultat/Pierdere dupa includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor	33.390.724	58.012.598
Amortizarea fiscala	56.266.317	68.263.382
Total deduceri	56.266.317	68.263.382
Dividende primite de la persoane juridice	0	0
Alte venituri neimpozabile	1.375.335	3.939.237
Total venituri neimpozabile	1.375.335	3.939.237
Profit/(Pierdere)	-24.250.928	-14.190.021

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

Cheltuieli cu impozitul pe profit	8.176.676	11.917.871
Dobanzi, amenzi, penalitati	11.800	24.559
Cheltuieli de protocol - nedeductibile	0	0
Cheltuieli de sponsorizare	0	0
Cheltuieli cu amortizarea contabila	56.359.652	68.349.295
Cheltuieli cu provizioanele	5.981.807	3.665780
Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile		
Alte cheltuieli nedeductibile	4.825.220	4.719.208
Total cheltuieli nedeductibile	75.355.155	88.676.713
Total profit impozabil/(Pierdere)	51.104.227	74.486.692
Pierdere fiscala	0	0
Pierdere fiscala de recuperat din anii anteriori	0	0
Total pierdere fiscala	0	0

10.7. Cheltuieli cu redeventele si chirile

Cheltuiala cu redeventele si chirile este compusa din:

	2025
Cheltuiala cu chirii pentru diverse spatii	<u>2.386.495</u>
Total	<u>2.386.495</u>

10.8. Sume in curs de clarificare

	2025
Sume in curs de clarificare	<u>851.671</u>
Total	<u>851.671</u>

Soldul contului "Sume in curs de clarificare" este compus din:

regie/ sucursale	an	explicatie	nr.fact	SOLD CR	SOLD DEB
OLAN	25	prestari servicii	F.216716		500
		TOTAL 473			500
SAIF		DANTE INTERNATIONAL	NC 06-f.9112694038/08.01.2026		399.9

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

		DANTE INTERNATIONAL	nc 06-f.2100058532/09.01.2026		349.98
		NEXT PROVIDER SYSTEM	nc 06-f-120197/08.01.2026		599.97
		PAS CONCEPT	dif f.238781/06.2024		1544.87
		ROMSILVA LIPSA FACTURA	nc 07		6050
		VODAFONE-SERV INTERNET	7777388		3797.55
		TOTAL 473.09			12742.36
AVIA		HIDROELECTRICA SA	FX23101977003/20.06.2023		974.42
		HIDROELECTRICA SA	FX23103183009/01.08.2023		17.79
		HIDROELECTRICA SA	FX23104725964/29.09.2023		61.47
		HIDROELECTRICA SA	FX23104725965/29.09.2023		77.96
		HIDROELECTRICA SA	FX23105975151/28.11.2023		71.23
		ORANGE ROMANIA SA	TKR4981556/09.09.2025		0.85
		ORANGE ROMANIA SA	TKR5492164/09.10.2025		0.52
		ORANGE ROMANIA SA	TKR5996400/09.11.2025		0.73
		BEJ COSTESCU LUCIAN	DS.EX.135/19 25.10.24-24.10.25		32640
		FILIALA AUTOEREBUS NORD	F.FGI0014691		0.02
		ORANGE ROMANIA SA	TKR6473334/10.12.2025		0.58
		TOTAL 473.1			33845.51
CASE	21	REGLARE CONT 1175.3			-14.82
		DANTE INTERNATIONAL	F.		2899.5
		TOTAL 473.2			2885.00
REGIE	24	POPRIRE.D.2012/S/2023 MATEI SORIN	F.BEJA3056	67,867.00	
	24	POPRIRE.D2013/S/2023 MUSAT EUGENI	F.BEJA3057	70,623.26	
	24	POPRIRE.D.2014/S/2023 STANCIU VAS	F.BEJA3061	63,355.00	
	24	POPRIRE.D.2015/S/2023 PAUN ADRIAN	F.BEJA3058	66,499.00	
	24	POPRIRE.D.2018/S/2023 MATEI FANEL	F.BEJA3060	66,898.14	
	24	POPRIRE.D.2017/S/2023 MIHAI TUDOR	F.BEJA3059	67,831.82	
	24	POPRIRE.D2016/S/2023 OPRISAN MARIUS	F.BEJA3125	70,980.00	
	25	TICHETE MASA MIHAI CRISTIAN	RULAJ FACT		990.00
	25	SUME POPRITE PT.SCEPJ DOBRA	EXT.BCR	324,653.09	
	25	SUME POPRITE PT.SCEPJ DOBRA	EXT.BCR	11,015.68	
	25	D4626/2025 MIHAI CRISTIAN	F.DOBRA139397/14.10.25		11,534.7
		total		809,722.99	12,524.7
		TOTAL 473.5			797,198.2
		TOTAL CONT 473			851,671.2

10.9. Angajamente

Eliberarea de permise auto, certificate de înmatriculare și autorizații provizorii de circulație

Regia are încheiat un contract cu Canadian Bank Note Company Limited pentru emiterea și imprimarea permiselor de conducere auto, a certificatelor de înmatriculare a autovehiculelor, a

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

autorizațiilor de circulație provizorii, și de asemenea a unui sistem de stocare a informațiilor despre titularii acestor documente.

Conform acestui contract, R.A. APPS plătește o sumă fixă în USD pentru fiecare document emis. Prețul are o componentă tangibilă reprezentată de echipamente, materiale, licențe, piese schimb, blanchete, și o componentă intangibilă, reprezentând concepția de sistem, design, asistență tehnică, instalare, servicii întreținere, cheltuieli financiare și administrative, management de proiect, instruirea personalului, asigurare și alte servicii generale privind acest sistem. Partea intangibilă este înregistrată pe cheltuială cu chiria, respectiv.

Până în data de 31 decembrie 2025 pe contractul 471/15.01.2025, au fost emise un număr de 3.244.746 buc documente speciale din care:

Permise conducere - 827.362 buc

CertIFICATE auto - 1.780.340 buc

Autorizații provizorii de circulație - 637.044 buc.

Diferențele între cantitățile emise și cele garantate prin contract ca vor fi cumparate, urmează să fie emise în următorii ani.

Echipamentele necesare derulării contractului sunt plătite pe măsura emiterii documentelor prin prețul documentelor, urmând ca ele să devină proprietatea RA APPS la încheierea contractului, după efectuarea plății integrale.

Eliberarea de pasapoarte

RA APPS gestionează în continuare pasapoartele simple temporare achiziționate în cadrul contractului 11957/2007 încheiat între RA APPS și MAE. Stocul rămas la data apariției OUG nr. 94/2008, a fost livrat MAE, urmând ca pe măsura emiterii acestora să fie virată contravaloarea documentelor către RA APPS. Contravaloarea unui pasaport simplu temporar este de 18 Euro și cuprinde valoarea blanchetelor și echipamentului necesar emiterii.

În anul 2025 s-au emis un număr de 1 buc, rămânând de emis un număr de 11.758 buc.

10.10. Riscul de curs de schimb

Regia este expusă riscului de curs de schimb întrucât are datorii pe termen scurt rezultate din derularea contractului extern cu CBN, exprimate în moneda străină, care sunt transpuse în RON la cursul de schimb valabil la data bilanțului. Diferențele de schimb rezultate sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Ca urmare, Regia poate fi afectată de schimbări în cursurile de schimb.

Regia nu încheie contracte de hedging pentru acoperirea riscului valutar.

10.11. Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este generat de posibilitatea ca o parte din clienții săi să nu fie în măsură să-și onoreze obligațiile către Regie în termenul stabilit. Pentru a gestiona acest risc, Regia evaluează periodic bonitatea clienților săi. Creanțele comerciale sunt prezentate net de ajustările pentru deprecierea creanțelor incerte la încasare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

10.12. Evenimente ulterioare

Regia are în evidența contabilă imobilizările din patrimoniul public al statului contul 1016. Unitatea a făcut demersuri de trecerea acestora în evidența contabilă a ministerului care are atribuții de coordonare, dar până în prezent această operațiune nu a fost realizată. Evidențierea acestora în contabilitatea proprie are influența de creștere asupra capitalurilor.

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 27.890.120

Entitatea RA APPS

Adresa

Județ București Sector Sector 1 Localitate București

Strada MOLIERE Nr. 6-8 Bloc Scara Ap. Telefon 0212080423

Număr din registrul comerțului J40/1991000234407

Cod unic de înregistrare 2 3 5 1 5 5 5

Forma de proprietate 11--Regii autonome

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

1812--Alte activități de tipărire n.c.a.

1812--Alte activități de tipărire n.c.a.

 Situații 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 prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	9.422.848.268
Capital subscris	0
Profit/ pierdere	23.313.359

REPREZENTANTUL LEGAL

PERSONA CARE ARE OBLIGAȚIA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

Grajdan Marius

Grigoriu Vasilica

Semnătura

Calitatea

SEMNAȚURA
DUPA O VALIDARE CORECTA

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTASituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>	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.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	155.872	103.349.133
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	155.872	103.349.133
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	9.274.551.968	9.219.674.068
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	78.681.057	80.428.958
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	56.992.350	57.166.127
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	98.876.720	76.491.191
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	9.509.102.095	9.433.760.344
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	504.401	504.401
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	504.401	504.401
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	9.509.762.368	9.537.613.878
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
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	5.129.000	5.402.041
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	4.566.510	6.144.348
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	4.063.850	3.589.802
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	15.519	38.118
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	13.774.879	15.174.309
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	51.242.585	30.531.318
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în 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	34.689.014	21.145.330
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	85.931.599	51.676.648
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	44.306.290	52.603.005
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	144.012.768	119.453.962
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	2.899.082	1.064.853
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	1.227.079	4.451.031
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	100.521.480	44.542.295
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 și entităților controlate în 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	67.696.642	57.011.629
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	169.445.201	106.004.955
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-33.688.072	-120.635
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	9.476.074.296	9.537.493.243
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		115.842
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	4.141.495	4.496.667
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	4.141.495	4.612.509
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	36.279.428	123.464.172
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	3.442.154	13.431.706
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	32.837.274	110.032.466
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	7.712.567	1.202.789
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	7.712.567	1.202.789
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	43.991.995	124.666.961
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	27.890.120	27.890.120
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	27.890.120	27.890.120
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	5.495.970.122	5.416.970.331
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	11.364.886	11.364.886
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	44.131.299	50.967.211
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	55.496.185	62.332.097
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	221.106.125	255.783.085
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	7.195.318	23.313.359
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	5.807.657.870	5.786.288.992
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	3.392.301.071	3.380.254.446
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	239.136.586	256.304.830
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	9.439.095.527	9.422.848.268

*) 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

REPREZENTANȚUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
REPREZINTĂ ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

Grajdan Marius

Grigoriu Vasilica

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	446.349.131	415.580.003
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	350.014.672	311.987.125
- 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	417.060.798	389.109.670
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	29.288.333	26.470.333
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	1.334.114	1.702.083
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	12.666.899	11.481.547
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	17.383	21.605
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	36.700.966	94.919.670
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	3.448.579	13.425.281
-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	497.068.493	523.704.908
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	20.371.116	19.078.501
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	3.253.059	2.889.878
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	18.649.402	20.706.755
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	5.721.467	5.598.131
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	9.666.873	11.456.937
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	13.005.194	12.172.141
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	23	21	49.863	37.908
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	201.414.474	196.575.363
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	191.798.177	188.179.288

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	9.616.297	8.396.075
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	56.359.652	68.349.295
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	56.359.652	68.349.295
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	9.241.703	6.935.559
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	12.322.805	20.813.910
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	3.081.102	13.878.351
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	160.062.993	164.858.051
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	123.053.304	108.671.786
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	1.879.663	2.386.495
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	12.797	15.226
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.866.866	2.371.269
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)	28.198.807	50.900.948
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	54.851	
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	6.876.368	2.898.822
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	-1.250.430	50.427
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		119.659
- Venituri (ct.7812)	53	41	1.250.430	69.232
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	481.057.300	491.578.062
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	16.011.193	32.126.846
- 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	619.761	754.908
- 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	8.892.483	8.360.045
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	9.512.244	9.114.953
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	10.151.443	6.010.569
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	10.151.443	6.010.569
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	3.104.384
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	639.199	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	506.580.737	532.819.861
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	491.208.743	497.588.631
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	15.371.994	35.231.230
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	7.265.332	11.917.871
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)	911.344	
24. Alte impozite ne reprezentate 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	7.195.318	23.313.359
- 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

Grajdán Marius

Semnătura

Numele si prenumele

Grigoriu Vasilica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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 inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		23.313.359
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	4.163.018	2.532.145	1.630.873
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	4.163.018	2.532.145	1.630.873
- peste 30 de zile	06	06	3.372.384	1.844.788	1.527.596
- peste 90 de zile	07	07	669.960	669.960	0
- peste 1 an	08	08	120.674	17.397	103.277
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii 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 salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	2.056		1.914
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	2.000		2.073
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	694.027		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	694.027		
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	3.341.675	
- 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	191.711.566	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	191.711.566	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	12.516.030	
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	2.121.956	2.279.848
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	523.150	523.150
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	523.150	523.150
- 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	1.598.806	1.756.698
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.598.806	1.756.698
- 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	19.750.054	6.706.399
- 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	205.324.669	191.711.566
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	3.185	52.324
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	2.060.859	2.670.322
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.642.482	2.264.976
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	540.452	405.346
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	-122.075	
- 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	46.072.470	29.998.268
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	3.915.412	4.666.682
- 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	42.122.748	25.323.286
- 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	34.310	8.300
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	4.174.288	7.074.265
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	4.174.288	7.074.265
- 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	357.229	480.222
- în lei (ct. 5311)	99	85	334.237	472.944
- în valută (ct. 5314)	100	86	22.992	7.278
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	38.548.900	42.449.120
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	35.504.612	38.137.447
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.044.288	4.311.673
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	333.399	199.248
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	333.399	199.248
- 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	177.157.768	107.207.744

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 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 în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	10.886.575	11.855.382
- 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	101.748.559	48.993.326
- 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	14.024.326	15.467.956
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	40.258.775	26.383.243
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	5.786.521	5.748.245
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	7.371.334	7.545.101
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	217.372	236.855
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	26.883.548	12.853.042
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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	10.239.533	4.507.837
-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	10.239.533	4.507.837
- 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		
- 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	2.502.731	2.810.606
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	1.092.802	1.874.868
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	3.392.301.071	3.380.254.446
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	5.523.087.467	5.462.478.655

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		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- 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 cu participării 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 și 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 participării 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)		
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	54.851	
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	54.851	
- 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 prenume

Grajdan Marius

Semnatura

Numele si prenumele

Grigoriu Vasilica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in Registrul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului 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.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile 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.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	4.621.057	103.528.187	8.203	X	108.141.041
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	4.621.057	103.528.187	8.203	X	108.141.041
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	7.953.097.973	3.455.949	49.545.644	X	7.907.008.278
2.Constructii	09	1.325.662.982	47.959.419	3.140.949	900	1.370.481.452
3.Instalatii tehnice si masini	10	165.595.218	10.788.563	3.162.551	2.882.128	173.221.230
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	108.499.750	5.566.798	1.234.538	1.088.640	112.832.010
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	98.876.720	54.343.488	76.729.017		76.491.191
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	9.651.732.643	122.114.217	133.812.699	3.971.668	9.640.034.161
III.Imobilizari financiare	19	523.150			X	523.150
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	9.656.876.850	225.642.404	133.820.902	3.971.668	9.748.698.352

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	4.465.185	334.148	7.425	4.791.908
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	4.465.185	334.148	7.425	4.791.908
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	519.736	1.443.204		1.962.940
2.Constructii	28	3.689.251	52.319.856	156.385	55.852.722
3.Instalatii tehnice si masini	29	86.914.161	8.970.802	3.092.691	92.792.272
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	51.507.400	5.322.930	1.164.447	55.665.883
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	142.630.548	68.056.792	4.413.523	206.273.817
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	147.095.733	68.390.940	4.420.948	211.065.725

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	18.749			18.749
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	18.749			18.749

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIILE DE RASPUNZATORIALITATE),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Grajdan Marius

Grigoriu Vasilica

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare la organismul profesional:

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+

RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

Cui:2351555

Adresa:SECTOR 1 loc.:BUCURESTI str.STR MOLIERE nr.6-8

Tel.:0212080423 E-mail.:magda.vasioiu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2025.12

sintetica 2 cumulata

.....solduri initiale.....		.....rulaje curente.....		.....total rulaje.....		.....sold final.....		.....simb n a	
Debit.si.....	Credit.si.....	Debit.rc.....	Credit.rc.....	Debit.tr.....	Credit.tr.....	Debit.sf.....	Credit.sf.....	cont e	denumire.....
	27,890,120.42						27,890,120.42	1015	PATRIMONIUL REGIEI
	3,392,301,071.07		3,775,000.00		-12,046,625.00		3,380,254,446.07	1016	PATRIMONIUL PUBLIC*5)
	239,136,585.74	49,266.85		1,009,755.51	18,178,000.00		256,304,830.23	1017	PATRIMONIUL PRIVAT*6)
	5,495,970,122.26	6,344,290.43		84,377,812.98	5,378,022.15		5,416,970,331.43	105	REZERVE DIN REEVALUARE
	11,364,886.09						11,364,886.09	1061	REZERVE LEGALE
	44,131,299.18				6,835,911.86		50,967,211.04	1068	ALTE REZERVE
	221,106,125.23		2,645,546.41	184,864.43	34,861,824.20		255,783,085.00	1175	REZULTATUL REPORTAT REPREZENTA
	7,195,317.86	56,041,002.19	45,242,686.89	530,687,311.36	546,805,352.52		23,313,359.02	121	PROFIT SAU PIERDERE (A/P)
				7,195,317.86	7,195,317.86			129	REPARTIZAREA PROFITULUI
	4,141,495.39						4,141,495.39	1511	PROVIZIIONARE PENTRU LITIGII
			115,842.00		115,842.00		115,842.00	1516	PROVIZIIONARE PENTRU IMPOZITE
		69,232.00	374,950.00	69,232.00	424,404.00		355,172.00	1518	ALTE PROVIZIIONARE
	10,799,097.22	737,632.97	500,104.81	14,075,033.58	14,945,464.25		11,669,527.89	167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII AS
	87,477.88			15,866.06	114,242.73		185,854.55	1678	GARANTII BUNE EXECUTIE INVEST.
370,626.16				36,054.97	2,711.26	403,969.87		205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE,
2,132,104.77		79,875.33		274,531.15		2,406,635.92		2051	BREVETE, LICENTE CUMPARATE
2,118,325.83		99,600.00	411.76	103,217,600.87	5,491.76	105,330,434.94		208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE
7,937,851,711.99		3,152,000.00	3,152,000.00	3,124,510.00	49,545,643.54	7,891,430,578.45		2111	TERENURI
15,246,260.18				331,439.42		15,577,699.60		2112	AMENAJARI DE TERENURI
1,325,662,982.37		6,200,065.44	623,900.00	47,959,418.72	3,140,949.06	1,370,481,452.03		212	CONSTRUCTII
106,990,402.88		2,027,557.26	153,296.79	7,303,335.32	1,226,459.78	113,067,278.42		2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASIN
24,546,034.67		102,844.12		193,134.62	13,886.36	24,725,282.93		2132	APARATE SI INSTALATII DE MASUR
30,690,576.98		1,599,332.20	1,374,020.59	3,271,690.70	1,919,454.99	32,042,812.69		2133	MIJLOACE DE TRANSPORT
3,360,864.66		2,003.23	2,750.00	20,403.13	2,750.00	3,378,517.79		2134	ANIMALE SI PLANTATII
108,499,750.48		722,853.82	91,359.90	5,566,797.67	1,234,538.36	112,832,009.79		214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA,
7,339.02						7,339.02		2174	FOND FIX
90,461,218.35		6,792,195.61	8,149,029.04	46,993,660.36	67,712,029.85	69,742,848.86		2311	AMENAJARI TERENURI,CONSTRUCTII
3,806,488.20		54,965.36	54,965.36	54,965.36	3,861,453.56			2312	INSTALATII TEHNICE SI MASINI
4,609,013.40		3,806,755.80	1,912,462.92	7,211,747.93	5,123,024.38	6,697,736.95		2313	IMOBILIZ.CORP.PASAP.GERMANIA
		50,605.68		83,114.86	32,509.18	50,605.68		2314	CENTRALA TELEFONICA
523,150.00						523,150.00		263	ACTIONI DETINUTE LA ENTITATI C
1,598,805.90		7,249.50	6,345.00	626,512.24	468,619.95	1,756,698.19		2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE
	2,414,796.47		20,038.72	1,933.50	215,896.44		2,628,759.41	2805	AMORTIZAREA CONCESIUNILOR, BRE
	2,050,388.45	411.76	4,367.14	5,491.76	118,251.51		2,163,148.20	2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI
	519,736.30		117,834.00		1,443,203.84		1,962,940.14	2811	AMORTIZAREA AMENAJARILOR DE TE
	3,689,250.49	27,889.13	4,383,865.15	156,384.57	52,319,855.45		55,852,721.37	2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR
	86,906,822.11	1,461,626.71	720,867.78	3,092,690.56	8,970,802.26		92,784,933.81	2813	AMORTIZAREA INSTALATIILOR SI M
	51,507,400.55	82,622.27	453,493.34	1,164,447.74	5,322,930.41		55,665,883.22	2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI

RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

Cui:2351555

Adresa:SECTOR 1 loc.:BUCURESTI str.STR MOLIERE nr.6-8

Tel.:0212080423 E-mail: magda.vasioiu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2025.12

								sintetica 2		cumulata
.....solduri initiale.....		.....rulaje curente.....		.....total.rulaje.....		.....sold.final.....		simb n a		
Debit.si.....	Credit.si.....	Debit.rc.....	Credit.rc.....	Debit.tr.....	Credit.tr.....	Debit.sf.....	Credit.sf.....	cont e e	denumire.....	
	7,339.02						7,339.02	2817	|	| AMORTIZAREA ACTIVELOR BIOLOGIC
	18,749.50						18,749.50	296	|	| AJUSTARI PENTRU PIERDEREA DE V
1,782.95		667.50	1,965.88	34,942.31	32,447.32	4,277.94		301	|	| MATERII PRIME
3,737,114.71		961,374.52	962,579.86	11,478,710.47	11,192,642.32	4,023,182.86		3021	|	| MATERIALE AUXILIARE
412,472.37		282,780.13	253,681.73	3,025,039.16	3,022,754.07	414,757.46		3022	|	| COMBUSTIBILI
5,445.83		1,910.49	2,246.11	23,880.09	22,899.84	6,426.08		3023	|	| MATER.PT AMBALAT
402,316.27		54,979.49	49,280.48	770,524.30	750,354.11	422,486.46		3024	|	| PIESE DE SCHIMB
			-0.01	34,867.48	34,466.57	400.91		3025	|	| SEMINTE SI MAT.DE PLANTAT
17,435.76		15,240.00	3,525.00	52,045.69	45,654.78	23,826.67		3026	|	| FURAJE
505,173.08		82,319.46	222,482.84	3,358,786.40	3,395,031.28	468,928.20		3028	|	| ALTE MAT.CONSUMABILE
38,590.80		284,081.95	309,119.66	2,713,261.65	2,730,697.53	21,154.92		303	|	| MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR
1,328,863.40		12,557.58	8,453.86	237,666.69	27,399.05	1,539,131.04		331	|	| PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE
3,237,647.48		-1,854,704.81		1,367,569.90		4,605,217.38		332	|	| SERVICII IN CURS DE EXECUTIE
		8,537.90	8,537.90	135,576.94	135,576.94			345	|	| PRODUSE FINITE
2,514,907.35		1,404,052.31	3,136,689.15	19,364,678.88	19,604,858.11	2,274,728.12		357	|	| MARFURI AFLATE LA TERTI
3,044,707.08		1,457,709.53	1,380,356.32	24,286,527.23	24,785,961.11	2,545,273.20		371	|	| MARFURI
	1,221,023.25	502,768.27	498,250.64	10,578,967.55	10,324,177.51		966,233.21	378	|	| DIFERENTE DE PRET LA MARFURI (
8,747.12		134.60	1.50	14,775.58	6,844.87	16,677.83		381	|	| AMBALAJE
	78.08						78.08	3921	|	| AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA MA
	61,656,648.94	30,888,330.86	20,604,109.36	269,822,888.99	240,632,190.24		32,465,950.19	401	|	| FURNIZORI
	17,373,346.17	4,894,460.23	7,892,476.69	52,786,491.44	41,683,303.11		6,270,157.84	404	|	| FURNIZORI DE IMOBILIZARI
	21,491,484.98	-1,309,263.87	3,464,395.77	25,044,991.14	9,359,693.52		5,806,187.36	408	|	| FURNIZORI - FACTURI NESOSITE
3,559.36		1,642.86		20,048.19	21,964.69	1,642.86		409	|	| FURNIZORI - DEBITORI
11,960.26		-87,509.15	-20,104.39	85,070.43	60,555.42	36,475.27		4091	|	| FURNIZORI - DEBITORI PENTRU CU
291,199.54		-167,270.35	108,135.37	1,607,540.68	1,839,032.83	59,707.39		4092	|	| FURNIZORI - DEBITORI PENTRU PR
32,300,265.83		52,358,148.17	63,049,711.94	552,304,895.00	544,285,052.87	40,320,107.96		4111	|	| CLIENTI
205,324,668.83			6,420,283.75	4,978,852.01	18,591,955.33	191,711,565.51		4118	|	| CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU
	12,856,931.48	665,963.15	-89,790.34	-6,057,542.35	14,797,060.55		33,711,534.38	418	|	| CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT
	1,080,979.12	496,794.98	301,373.38	7,272,263.90	10,295,278.09		4,103,993.31	419	|	| CLIENTI - CREDITORI
	166,686.89		147,860.92	9,196.21	43,447.03		200,937.71	4191	|	| AVANSURI CHIRII FIRME
		100,262.16	100,262.16	1,390,766.06	1,390,766.06			4192	|	| CLIENTI-CREDITORI MIS DIPLOM
	146,100.00						146,100.00	419p	|	| CL.INTERNI BILETE P50
	4,959,635.00	16,904,826.00	16,917,460.00	183,182,231.00	182,983,627.00		4,761,031.00	421	|	| PERSONAL - SALARII DATORATE
		236,214.00	236,214.00	2,786,428.00	2,786,428.00			423	|	| PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE
					359,406.00		359,406.00	424	|	| PRIME REPREZENTAND PARTICIPARE
		4,998,260.00	4,998,260.00	43,447,638.00	43,447,638.00			425	|	| AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI
	10,161.05	8,107.00		14,460.05	27,033.00		22,734.00	426	|	| DREPTURI DE PERSONAL NERIDICAT
	182,854.49	194,401.00	197,310.89	2,251,527.65	2,233,211.16		164,538.00	427	|	| RETINERI DIN SALARII DATORATE

RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

Cui:2351555

Adresa:SECTOR 1 loc.:BUCURESTI str.STR MOLIERE nr.6-8

Tel.:0212080423 E-mail: magda.vasoiu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2025.12

sintetica 2 cumulata

.....solduri initiale.....		.....rulaje curente.....		.....total.rulaje.....		.....sold.final.....		.....simb n a	
Debit.si.....	Credit.si.....	Debit.rc.....	Credit.rc.....	Debit.tr.....	Credit.tr.....	Debit.sf.....	Credit.sf.....	cont e	denumire.....
	8,871,675.17	1,024,586.00	4,178,579.93	15,255,558.17	16,544,129.76		10,160,246.76	4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PE
3,184.71		79,672.23	41,413.41	2,404,674.62	2,355,535.55	52,323.78		4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PE
20,513.00				20,822.00	21,862.00	19,473.00		4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGUR
38.00						38.00		4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENT
	4,068,890.00	3,575,271.00	4,049,157.00	45,274,875.00	45,255,364.00		4,049,379.00	4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIA
	1,717,631.00	1,517,218.00	1,698,217.00	19,231,215.00	19,212,450.00		1,698,866.00	4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIA
	447,004.00	316,066.00	427,703.00	4,005,074.00	4,007,473.00		449,403.00	436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTR
			326.00					436b	TRANSFER RC 436BUG
4.00						4.00		4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL
6,151.00						6,151.00		4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FO
10,776.00						10,776.00		4373	FD.GARANTARE SALARII
1,605,000.00		196,321.00		2,052,774.00	1,429,240.00	2,228,534.00		4382	ALTE CREANTE SOCIALE
	1,555,475.00		1,007,825.00	12,465,521.00	11,917,871.00		1,007,825.00	4411	IMPOZITUL PE PROFIT
	1,926,821.00	4,700,612.53	3,623,527.53	40,684,965.56	42,381,671.56		3,623,527.00	4423	TVA DE PLATA
		4,390,118.26	4,390,118.26	44,291,280.66	44,291,280.66			4426	TVA DEDUCTIBILA
		7,404,164.10	7,404,164.10	81,328,443.63	81,328,443.63			4427	TVA COLECTATA
264,154.44		705,580.55	527,599.41	6,505,497.83	6,629,829.64	139,822.63		4428	TVA NEEEXIGIBILA (A/P)
	1,120,577.00	988,392.00	1,116,658.00	12,550,279.00	12,539,606.00		1,109,904.00	444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATUR
	122,074.90	4,343.01	4,343.01	142,679.80	20,604.90			445	SUBVENTII
	2,319,899.91	1,715,687.11	1,114,287.12	15,956,097.49	14,989,082.25		1,352,884.67	446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMI
	217,372.00	240,439.40	238,893.40	2,957,719.25	2,977,202.25		236,855.00	447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VAR
	26,883,548.48	1,237,887.92	69,425.92	46,019,272.31	31,988,765.73		12,853,041.90	4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL S
3,915,411.71		352,498.72	15,306.47	1,561,090.93	809,821.12	4,666,681.52		4582	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN PA
38,797,639.63		2,143,011.51	3,454,517.94	83,565,064.46	98,947,642.13	23,415,061.96		461	DEBITORI DIVERSI
	2,526,965.23	17,574,888.38	17,446,379.74	249,132,833.37	249,910,916.43		3,305,048.29	462	CREDITORI DIVERSI
2,899,081.69		131,665.87	1,274,344.98	6,958,520.35	8,792,749.11	1,064,852.93		471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVA
	7,545,881.11	286,024.63	670,018.57	16,876,066.84	10,532,974.72		1,202,788.99	472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS
460,336.39		235,283.44	171,458.69	9,460,935.10	9,069,600.29	851,671.20		473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CU
	6,726,101.66	49,472.93		2,841,221.56	128,500.00		4,013,380.10	4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTR
	1,186,881.95	7,983.98		95,807.76			1,091,074.19	4753	DONATII PENTRU INVESTITII
	28,329,726.62	101,610.72		9,014,483.97	99,011,555.78		118,326,798.43	4754	PLUSURI DE INVENTAR DE NATURA
	36,717.62	316.53		3,798.36			32,919.26	4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER
		14,333,995.83	14,333,995.83	234,785,143.25	234,785,143.25			481	DECONTARI INTRE UNITATE SI SUB
		30,437,665.82	30,437,665.82	305,731,549.24	305,731,549.24			482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI (A/
				7,660,409.37	7,660,409.37			483	DECONTARI INTRE ACTIVITATI
	175,415,423.52	6,595,965.37	4,628,860.31	20,230,792.75	14,420,595.43		169,605,226.20	491	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CR
	10,548,417.39	33,546.16		37,687.64			10,510,729.75	496	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CR
3,985,000.00				14,240,000.00	11,570,000.00	6,655,000.00		5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT

RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

Cui:2351555

Adresa:SECTOR 1 loc.:BUCURESTI str.STR MOLIERE nr.6-8

Tel.:0212080423 E-mail.:magda.vasoiu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2025.12

sintetica 2 cumulata

.....solduri initiale.....		.....rulaje curente.....		.....total.rulaje.....		.....sold.final.....		simb n a	
Debit.si.....	Credit.si.....	Debit.rc.....	Credit.rc.....	Debit.tr.....	Credit.tr.....	Debit.sf.....	Credit.sf.....	cont e e	denumire.....
189,287.50				640,188.32	410,210.82	419,265.00		5088	DOBANZI LA OBLIGATIUNI SI TITL
35,503,985.66		940,334,724.91	934,281,310.92	9,918,195,304.57	9,915,570,795.81	38,128,494.42		5121	CONTURI LA BANCI IN LEI
626.49		15,000.00	10,159.70	80,000.00	71,674.00	8,952.49		5122	BCR CARD CUMPARATURI
3,044,287.88		269,822,593.59	268,696,716.40	2,011,211,318.07	2,009,943,933.14	4,311,672.81		5124	CONTURI LA BANCI IN VALUTA
333,398.70		945,078.31	3,604,756.38	27,179,873.11	27,314,023.48	199,248.33		5125	SUME IN CURS DE DECONTARE
334,237.12		1,481,161.27	1,419,547.61	18,347,565.79	18,208,858.51	472,944.40		5311	CASA IN LEI
22,991.51		13,327.08	13,984.74	117,795.76	133,509.53	7,277.74		5314	CASA IN VALUTA
892,474.93		430,405.98	927,200.98	14,771,721.81	13,264,046.74	2,400,150.00		5328	ALTE VALORI
		55,212.68	68,715.25	943,111.16	943,111.16			542	AVANSURI DE TREZORERIE*18)
		160,952,274.05	160,952,274.05	1,307,262,021.09	1,307,262,021.09			581	VIRAMENTE INTERNE (A/P)
		1,513.23	1,513.23	30,438.19	30,438.19			601	CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME
		998,217.79	998,217.79	11,215,636.69	11,215,636.69			6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXI
		302,438.50	302,438.50	3,619,278.78	3,619,278.78			6022	CH.COMBUSTIBILI
		2,246.11	2,246.11	22,899.84	22,899.84			6023	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE
		54,640.27	54,640.27	763,096.44	763,096.44			6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE
		-0.01	-0.01	34,466.57	34,466.57			6025	CHELTUIELI PRIVIND SEMINTELE S
		3,525.00	3,525.00	45,654.78	45,654.78			6026	CHELTUIELI PRIVIND FURAJELE
		221,561.31	221,561.31	3,347,029.61	3,347,029.61			6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERI
		309,218.56	309,218.56	2,728,981.29	2,728,981.29			603	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE
		6,846.79	6,846.79	31,022.02	31,022.02			604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE
		667,939.21	667,939.21	5,598,130.78	5,598,130.78			6051	CH.PRIVIND ENERGIA
		500,662.31	500,662.31	3,651,687.01	3,651,687.01			6052	CH.CONSUM APA
		2,133,466.14	2,133,466.14	11,456,937.01	11,456,937.01			6053	CH.CONSUM GAZE
				129,850.00	129,850.00			606	CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE BI
		775,082.43	775,082.43	12,172,141.37	12,172,141.37			607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE
				24.37	24.37			608	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE
		4,300.76	4,300.76	37,908.36	37,908.36			609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE
		1,602,848.26	1,602,848.26	9,232,869.03	9,232,869.03			611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI
				1,400.00	1,400.00			612	CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LO
		970.45	970.45	15,226.41	15,226.41			6121	CHELTUIELI CU REDEVENTELE
		157,029.61	157,029.61	2,369,868.65	2,369,868.65			6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE
		62,045.35	62,045.35	791,704.08	791,704.08			613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGU
				18,771.42	18,771.42			615	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSO
		453,338.00	453,338.00	1,874,868.00	1,874,868.00			621	CHELTUIELI CU COLABORATORII
		35,855.11	35,855.11	1,737,990.08	1,737,990.08			622	CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANEL
		84,642.31	84,642.31	261,985.23	261,985.23			6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL
		3,840.79	3,840.79	59,843.39	59,843.39			6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLI
		78,906.60	78,906.60	697,075.86	697,075.86			624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE B

RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

Cui:2351555

Adresa:SECTOR 1 loc.:BUCURESTI str.STR MOLIERE nr.6-8

Tel.:0212080423 E-mail.:magda.vasioiu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2025.12

										sintetica 2		cumulata
.....solduri initiale.....		.....rulaje curente.....		.....total.rulaje.....		.....sold.final.....		simb n a				
Debit.si.....	Credit.si.....	Debit.rc.....	Credit.rc.....	Debit.tr.....	Credit.tr.....	Debit.sf.....	Credit.sf.....	cont e	denumire.....			
		8,763.89	8,763.89	482,082.02	482,082.02			625	|	|	|	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETAS
		193,133.74	193,133.74	1,233,481.26	1,233,481.26			626	|	|	|	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE
		110,330.79	110,330.79	1,349,165.48	1,349,165.48			627	|	|	|	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCA
		10,587,755.01	10,587,755.01	90,931,949.64	90,931,949.64			628	|	|	|	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE
		2,212,040.43	2,212,040.43	20,163,498.44	20,163,498.44			635	|	|	|	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, T
				30,737,449.85	30,737,449.85			6351	|	|	|	CH.VANZARI B.S. OG15/2013 RATE
		17,024,641.00	17,024,641.00	175,663,258.00	175,663,258.00			641	|	|	|	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSON
		906,750.00	906,750.00	12,516,030.00	12,516,030.00			6422	|*	|	|	SALARIZARE
		2,504,440.00	2,504,440.00	4,388,602.00	4,388,602.00			6458	|	|	|	ALTE CHELTUIELI PRIVIND ASIGUR
		38,150.00	38,150.00	56,558.00	56,558.00			646	|	|	|	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA
		389,879.00	389,879.00	3,949,844.00	3,949,844.00			6461	|	|	|	SALARIZARE
				1,071.00	1,071.00			6462	|	|	|	CH.CAM FS ALTE PERS
		4,116,603.98	4,116,603.98	12,667,601.27	12,667,601.27			654	|	|	|	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITO
		463.64	463.64	34,277.35	34,277.35			6581	|	|	|	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALIT
		77,178.30	77,178.30	2,361,256.28	2,361,256.28			6583	|	|	|	CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CE
		28,218.48	28,218.48	503,288.75	503,288.75			6588	|	|	|	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE
		116,232.09	116,232.09	5,473,005.30	5,473,005.30			665	|	|	|	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CU
				6.57	6.57			6651	|	|	|	REEV.CONTURI VALUTA DEBIT
		-0.01	-0.01	532,403.34	532,403.34			667	|	|	|	CHELTUIELI PRIVIND SCNTURILE
		334.36	334.36	5,154.09	5,154.09			668	|	|	|	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE
		5,699,875.27	5,699,875.27	68,349,295.43	68,349,295.43			6811	|	|	|	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVI
		119,659.00	119,659.00	119,659.00	119,659.00			6812	|	|	|	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVI
		2,441,894.10	2,441,894.10	8,146,308.53	8,146,308.53			6814	|	|	|	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVI
		1,007,825.00	1,007,825.00	11,917,871.00	11,917,871.00			6911	|	|	|	CH.CU IMPOZ. PE PROFIT CURENT
		1,671.22	1,671.22	6,874.07	6,874.07			701	|	|	|	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSEL
		142.37	142.37	1,996.83	1,996.83			7015	|	|	|	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSEL
		11,788.00	11,788.00	34,744.15	34,744.15			703	|	|	|	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSEL
		29,619,171.53	29,619,171.53	311,987,124.58	311,987,124.58			704	|	|	|	VENITURI DIN SERVICII PRESTATE
		6,318,055.78	6,318,055.78	67,190,334.20	67,190,334.20			706	|	|	|	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATI
		1,882,287.29	1,882,287.29	26,470,333.59	26,470,333.59			707	|	|	|	VENITURI DIN VANZAREA MARFURIL
		665,015.36	665,015.36	9,888,595.71	9,888,595.71			708	|	|	|	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERS
		20,163.85	20,163.85	367,290.62	367,290.62			711	|	|	|	VENITURI AFERENTE COSTURILOR S
		-1,854,704.81	-1,854,704.81	1,367,569.90	1,367,569.90			712	|	|	|	VENITURI AFERENTE COSTURILOR S
		1,274,979.12	1,274,979.12	11,481,546.76	11,481,546.76			722	|	|	|	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOB
		4,343.01	4,343.01	20,604.90	20,604.90			7413	|	|	|	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPL
				1,000.00	1,000.00			7416	|	|	|	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPL
		471,944.46	471,944.46	5,329,737.06	5,329,737.06			7581	|	|	|	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMEN
		69,425.92	69,425.92	65,526,650.93	65,526,650.93			7583	|	|	|	VENITURI DIN VANZAREA ACTIVELO

RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

Cui:2351555

Adresa:SECTOR 1 loc.:BUCURESTI str.STR MOLIERE nr.6-8

Tel.:0212080423 E-mail:..magda.vasioiu@apps.ro

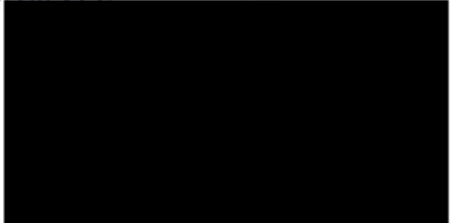
BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2025.12

sintetica 2 cumulata

.....solduri initiale.....		.....rulaje curente.....		.....total.rulaje.....		.....sold.final.....		simb n a		cont e e denumire.....	
Debit.si.....	Credit.si.....	Debit.rc.....	Credit.rc.....	Debit.tr.....	Credit.tr.....	Debit.sf.....	Credit.sf.....				
		572,731.38	572,731.38	13,425,280.91	13,425,280.91			|7584	|	|	VENITURI DIN SUBVENTII PENTRU
		1,108,387.74	1,108,387.74	10,638,001.42	10,638,001.42			|7588	|	|	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE
		35,388.98	35,388.98	216,484.87	216,484.87			|7642	|	|	CASTIGURI DIN INVESTITII PE TE
		562,419.93	562,419.93	7,747,412.10	7,747,412.10			|765	|	|	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS
		11.73	11.73	47.08	47.08			|7651	|	|	DIFERENTE FAVORABILE DE CURS V
		68,877.35	68,877.35	754,907.85	754,907.85			|766	|	|	VENITURI DIN DOBANZI
		9,423.82	9,423.82	112,319.11	112,319.11			|767	|	|	VENITURI DIN SCENTURI OBTINUTE
		10,163.49	10,163.49	283,781.82	283,781.82			|768	|	|	ALTE VENITURI FINANCIARE
		69,232.00	69,232.00	69,232.00	69,232.00			|7812	|	|	VENITURI DIN PROVIZIOANE
		4,326,703.32	4,326,703.32	13,878,351.49	13,878,351.49			|7814	|	|	VENITURI DIN AJUSTARI PENTRU D
10,003,951,094.22	10,003,951,094.24	1,778,632,646.28	1,778,632,646.28	17,769,151,803.71	17,769,151,803.71	10,084,009,414.40	10,084,009,414.42	total	|	|	-0.02 LEI

DIRECTOR GENERAL,
 MARIUS GRAJIAN



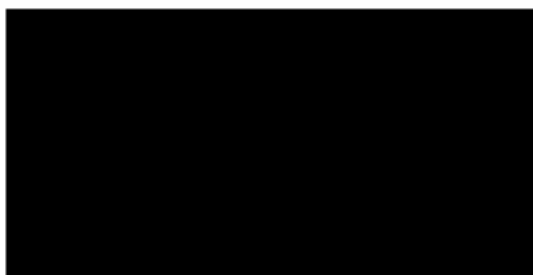
DIRECTOR ECONOMIC,
 YASICA GRIGORIU


RA APPS

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2025

Nr. crt	Denumire indicator	GRUP	APPS	TRIUMF	NEPTUN	SAIFI	SINAIA	CLUJ
		Exercitiul financiar 2025	Exercitiul financiar 2025	Exercitiul financiar 2025	Exercitiul financiar 2025	Exercitiul financiar 2025	Exercitiul financiar 2025	Exercitiul financiar 2025
1	Cifra de afaceri neta	415.580.003,00	234708738	23367897	19826981	119109699	14555018	4011670
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	467.186.195,00	246762050	30059766	27651618	128918303	25948396	7846062
3	Cheltuielile activitatii de baza	389.971.012,00	242382046	3073434	26458267	87699526	25948396	4409343
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	6.842.070,00	0	0	1193351	4384976		1263743
5	Cheltuieli indirecte de productie	70.373.113,00	4380004	26986332		36833801		2172976
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	-51.606.192,00	-12053312	-6691869	-7824637	-9808604	-11393378	-3834392
7	Cheltuieli de desfacere	189.057,00	937	0	0	184169	0	3951
8	Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	24.202.810,00	747482	10971094	6912654	1107672	3741387	722521
9	Alte venituri din exploatare	108.124.905,00	83323257	7926849	1379906	14559181	881042	54670
10	Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	32.126.846,00	70.521.526,00	-9736114	-13357385	3458736	-14253723	-4506194



BBS Sef serv Vasioiu Magdale
Intocmit Nitulescu Alina

