

Raport aferent Semestrului I, 2025-06-30

Raportul semestrial conform: **Regulamentului ASF nr.5/2018 (anexa nr.14 din regulament)**

Data raportului 29.09.2025

Denumirea societății comerciale: **ArcelorMittal Hunedoara SA**

Sediul social : Soseaua Hunedoara-Santuhalm, Nr.4

Numărul de telefon/fax _0254711648

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 2126855**

Număr de ordine în Registrul Comerțului : **J20/41/1991**

Capitalul social subscris și vărsat : **133.721.112 RON**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB_AeRO**

I. Evenimentele importante care au avut loc în primele 6 luni ale exercițiului și impactul acestora asupra raportării contabile semestriale și descrierea principalelor riscuri și incertitudini pentru următoarele 6 luni ale exercițiului. Principalele tranzacții între părțile afiliate.

- a) Tranzacțiile dintre părțile afiliate care au avut loc în primele 6 luni ale anului financiar curent și care au afectat substanțial poziția financiară sau rezultatele emitentului în acea perioadă;

Achizițiile totale ale partilor afiliate au fost urmatoarele :

	Ron
ARCELOMITTAL DISTRIBUTION ROMANIA	25,723.32
ARCELOMITTAL ZENICA DOO	231,954.71
ARCELOMITTAL INSURANCE4 CONSULTANT	327,019.17
ARCELOMITTAL BELVAL&DIFFERDANGE SA	52,914.52
ARCELOMITTAL REFRACTORIES SPOLKA Z	3,072,971.25
ARCELOMITTAL SOURCING	6,744,046.14
ARCELOMITTAL BUSINESS CENTER OF EXCELLENCE	17,445.53
Total	10,472,074.64

Vanzarile totale ale partilor afiliate au fost urmatoarele :

J

	RON
ARCELORMITTAL DISTRIBUTION ROM	5,785,963
ARCELORMITTAL TUBULAR PRODUCT	25,298,454
ARCELORMITTAL COMMERCIAL SECTIA	52,882,704
ArcelorMittal Commercial Italy	12,096,832
ArcelorMittal Commercial Long	4,914,261
ARCELPOL	4,872,715
AMFCE GREECE	56,396
ARCELORMITTAL SA	855,178
Total	106,762,502

Toate tranzactiile de mai sus au fost in curs normal de desfasurare.

b) Modificări ale tranzacțiilor dintre părțile afiliate, descrise în ultimul raport anual care ar putea avea un efect substanțial asupra poziției financiare sau a rezultatelor Societății în primele 6 luni ale anului financiar curent.

Nu sunt

c) Principalele riscuri și incertitudini pentru următoarele 6 luni ale exercițiului

Având în vedere cererea scăzută pentru produse și costurile ridicate de operare, în special cele legate de energie, Consiliul de Administrație a decis încetarea activității de producție începând cu data de 15 septembrie 2025 și a propus Adunării Generale Ordinare a Acționarilor aprobarea (i) încetării permanente a activității de producție a Societății și (ii) implementării măsurilor implicate de o astfel de oprire definitivă a producției.

De asemenea, Consiliul de Administrație a decis derularea în perioada 15.09.2025 – 31.10.2025 a unei Scheme de Plecări Voluntare (VPV) cu privire la salariații societății cu contract individual de muncă pe durată nedeterminată, ai aprobat termenii financiari aplicabili în cazul încetării raporturilor contractuale cu salariații care nu sunt pensionari și au contracte de muncă pe durată determinată, precum și cu salariații ramasi în Societate ulterior implementării VPV. Totodată, a fost aprobată prelungirea somajului tehnic al salariaților Societății până la data de 31.10.2025, cu plată către aceștia a 75% din salariul de bază pe durată acestuia.

De asemenea, compania prin Hotărârea AGEA din 11.08.2025 a pus în executare Hotărârea civilă nr. 535/CA/2024 pronunțată de Tribunalul Hunedoara definitivă prin Decizia nr. 63/13.05.2025 emisă de Curtea de Apel Alba Iulia, prin care s-a anulat Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din 08.12.2023 privind majorarea capitalului social al Societății cu 113.864.491,8 ron. Efectul tranzacției va apărea în jumătate a doua a anului.

II. Situația economico-financiară

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare Situațiile financiare aferente Semestrului I 2025 ale ArcelorMittal Hunedoara S.A. („Societatea”) au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”).

[Signature]

La sfarsitului Semestrului I din exercitiului financiar al Semestrului I 2025 situatia economica-financiara a Societatii este prezentata in sinteza, astfel:

a) **Elemente de bilant** (Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii)

BILANTUL CONTABIL – ARCELORMITTAL HUNEDOARA

A.	Nr rd.	31 Decembrie 2024	30 Iunie 2025
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Concesiuni brevete si alte drepturi similare	03	755.045	670.022
TOTAL (rd.03)	06	755.045	670.022
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii	07	83.839.354	82.631.767
2. Instalatii tehnice si masini	08	304.151.294	300.942.140
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs	10	12.079.966	13.025.066
II.			
III. TOTAL (RD. 07 LA 10)	11	400.070.614	396.598.974
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Titluri de participare detinute la societatile	12		
din cadrul grupului			
2. Alte creante	17	94.527	94.527
TOTAL (rd. 12 la 17)	19	94.527	94.527
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd. 06+11+18)	20	400.920.186	397.363.523
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile	21	48.860.533	35.619.747
2. Productia in curs de executie	22	4.698.487	12.336.908
3. Produse finite si marfuri	23	9.182.610	25.671.014

A.	Nr rd.	31 Decembrie 2024	30 Iunie 2025
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri	24	89.347	35.655
TOTAL (rd. 20 la 23)	25	62.830.977	73.663.324
II. CREANTE			
1. Creante comerciale	26	10.786.584	23.966.297
2. Sume de incasat de la societatile din cadrul grupului	27	11.328.963	41.671.903
4. Alte creante	29	22.345.480	24.117.058
TOTAL (rd. 25 la 29)	31	44.461.027	89.755.258
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	36	105.948.706	14.403.610
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL			
(rd. 24+30+33+34)	37	213.240.709	177.822.192
C. CHELTUIELI IN AVANS	38	557.382	1.016.606
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN			
1.Sume dat. instit. de credit	40		
2. Avansuri incasate in contul comenzilor	41	1.571.566	2.281.057
3. Datorii comerciale	42	79.046.196	114.387.768
4.Efecte de comert de platit		0	0
5.Sume datorate societatilor din cadrul grupului	44	138.888.495	81.722.724
6. Alte datorii, datorii fiscale si alte datorii pentru asigurari sociale	46	4.032.404	5.205.540
TOTAL (rd. 37 la 44)	47	223.538.661	203.597.090
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV	48	(9.740.570)	(24.758.292)

A.	Nr rd.	31 Decembrie 2024	30 Iunie 2025
DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62)			
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)			
	49	390.330.044	371.840.681
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
6. Sume datorate entitatilor afiliate	53	213.886.300	218.625.459
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	55	0	0
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	213.886.300	218.625.459
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI			
1. Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	59	1.306.449	1.306.449
3. Alte provizioane	60	1.896.408	8.554.528
TOTAL PROVIZIOANE (rd.57+59)	61	3.202.857	9.860.977
I. VENITURI IN AVANS (rd. 61+62)	62	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct. 472)	64	0	0
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 64 la 66), din care	65	292.106.623	292.106.623
Capital subscris varsat+prime de capital	67	292.106.623	292.106.623
III. REZERVE DIN REEVALUARE	70	132.808.572	130.146.656
IV. REZERVE			

A.	Nr rd.	31 Decembrie 2024	30 Iunie 2025
1.Rezerve legale	73	5.720.046	5.720.046
2. Alte rezerve	76	1,282,176	1,282,176
TOTAL (rd. 70 la 73)		7.002.222	7.002.222
Actiuni proprii	77	0	0
V. REZULTATUL REPORTAT			
Sold creditor			
Sold debitor	78	146.285.784	257.826.957
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI			
Sold creditor	79	0	0
Sold debitor	80	111.541.173	27.309.750
Repartizarea profitului	81	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII			
(rd, 67+ 68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)	82	174.090.459	144.118.794
TOTAL CAPITALURI (rd 83+84)	84	174.090.459	144.118.794

1. Structura elementelor de activ:

La data de 30.06.2025 se observa urmatoarele:

- 1.1. Activele imobilizate: 396.598.974 lei
- 1.2. Activele circulante: 177.822.192 lei
- 1.3. Disponibilitățile bănești curente (casa si conturi la bănci): 14.403.610 lei
- 1.4. Datoriile pe termen scurt: 203.597.090 lei
- 1.5. Imprumut scadent la plata 218.625.459 lei

[Signature]



b) Indicatorul - total active minus datorii curente: 371.840.681 lei , capitaluri proprii – 144.118.794 lei.

c) **Contul de profit și pierderi:**

Contul de profit si pierderi al Societatii la data de 30.06.2025 este prezentat, in mod sintetic, comparativ cu aceeași perioada a anului 2024, mai jos:

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE – ARCELORMITTAL HUNEDOARA

	Nr rd.	30 Iunie 2024	30 Iunie 2025
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03)	01	314.158.617	161.896.930
Productia vanduta	02	316.686.100	164.213.275
Venituri din vanzarea marfurilor	03	43.248	20.602
Reduceri comerciale acordate		(2.570.730)	(2.336.947)
2. Variatia stocurilor			
Sold debitor		-	
Sold creditor	07	15.378.090	28.712.942
3.Productia realizata de entitate pt scopuri proprii			
4. Alte venituri din exploatare	09	6.066.955	8.249.438
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+05+07+08)	10	335.603.663	198.859.311
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	11	226.391.872	119.050.807
Alte cheltuieli materiale	12	1.495.597	627.886
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa)	13	68.878.165	42.036.060
Cheltuieli privind marfurile	14	34.926	18.158
Reduceri comerciale primite		0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17)	15	26.890.332	23.515.224



	Nr rd.	30 Iunie 2024	30 Iunie 2025
a) Salarii	16	24.556.413	21.414.283
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	17	2.333.919	2.100.941
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor			
corporeale si necorporeale (rd. 19-20)	18	10.018.604	8.668.366
a.1) Cheltuieli	19	10.018.604	8.668.366
a.2) Venituri	20		
7.b) Ajustari de valoare privind activelor			
circulante (rd. 22-23)	21	0	0
b.1) Cheltuieli	22	0	0
b.2) Venituri	23	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 27)	24	42.231.245	23.569.061
8.1. Cheltuieli privind prestatile externe	25	39.622.690	19.785.491
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe, varsaminte asimilate	26	1.493.536	1.617.929
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii, active cedate,	27	1.115.019	2.165.641
8 Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd 30-31)	29	1.740.325	6.658.120
Cheltuieli	30	4.229.515	7.512.120
Venituri	31	(2.489.190)	(854.000)
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL			
(rd. 11 la 15+18+21+24+28)	32	377.681.066	224.143.661
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 10-32)	33		
- Pierdere (rd. 32-10)	34	42.077.403	25.284.350
11. Venituri din dobanzi	39	1.025	623.943
Alte venituri financiare	41	2.720.057	5.565.497
VENIURI FINANCIARE- TOTAL (rd. 39 + 41)	42	2.721.082	6.189.410

f



	Nr rd.	30 Iunie 2024	30 Iunie 2025
Ajustari privind investitiile financiare:			
Cheltuieli	43		
Venituri	44		
13. Cheltuieli privind dobanzile	46	3.958.092	6.229.764
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	47	3.958.092	6.229.764
Alte cheltuieli financiare	48	4.442.273	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46+48)	49	8.400.366	6.229.764
REZULTATUL FINANCIAR			
- Profit (rd. 49-42)	50		
- Pierdere (rd. 49-42)	51	5.679.284	40.354
14. REZULTATUL CURENT			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52		
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	47.756.687	25.324.704
VENITURI TOTALE	58	338.324.745	205.048.721
		386.081.432	230.373.425
CHELTUIELI TOTALE	59		
REZULTATUL BRUT			
- Profit (rd. 58-59)	60		
- Pierdere (rd. 59-58)	61	47.756.687	25.324.704
IMPOZITUL PE PROFIT (1% turnover)	62	3.338.767	1.985.045
20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR			
- Profit (rd 60-61-62-63)	64		
- Pierdere (rd 61 +62 +63-60)	65	51.095.454	27.309.750

[Signature]

Vanzarile in Semestrul I 2025 au fost cu 50% mai mici, dar prețurile au fost mai mari cu 4% comparativ cu aceeași perioda a anului 2024.

1. Vanzari nete: 161.896.930 lei
2. Venituri brute: 205.048.721 lei
3. Elemente de costuri si cheltuieli: 230.373.425 lei
4. Provizioanele de risc si pentru diverse cheltuieli: 1.740.325 lei

5. Vanzare sau oprire a unui segment de activitate in perioada supusa raportării

Nu este cazul.

6. Dividende declarate si platite: nu este cazul.

d) Cash flow :

Fluxul de numerar a fost afectat de profitabilitatea negativă, cauzată de scăderea volumelor și acumularea de stocuri.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Poziția de lichiditate a companiei a fost negativă, ca urmare a cererii scăzute și a costurilor ridicate de producție, generate în principal de prețurile mari la energie.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

În primul semestru încheiat la 30 iunie 2025, principala investiție a fost realizată în cilindri și matrițe.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Mediul de piață și prețurile oțelului în prima jumătate a anului 2025 au fost volatile și mai slabe, în contextul creșterii prețurilor la materiile prime, în special la energie, comparativ cu primul semestru al anului 2024.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

Industria Hunedara S.A.
Societate Hunedara, Căminul nr. 4,
Hunedara, Cod 551111
Ap. Hunedara, România
Creată de data de 01.01.2025
21573

T + 40 372 731 412 +40 372 731 412
F + 40 372 749 583
Email: office@industria-hunedara.ro
www.industria-hunedara.ro
Societate 1126825, Nr. R.C. J 20/4/1993

J



SR EN ISO 9001:2015
SR EN ISO 14001:2015
SR EN ISO 50001:2019
SR EN ISO 45001:2023

La 30.06.2025 Societatea nu are nicio filiala.

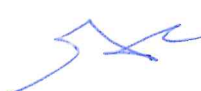
4. Tranzacții semnificative

Societatea nu a efectuat nicio tranzacție semnificativă în perioada raportată.

5. Semnături:

Director General

Mirzac Silviu Manolache



Director Economic

Dasgupta Amit



DECLARATIE

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății si au fost întocmite in conformitate cu:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata in ianuarie 2008 („Legea 82”);
- Reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei 1802/2014 („OMF 1802/2014”) cu modificarile ulterioare. Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor monetare, de tipul creanțelor si datoriilor exprimate in devize, înregistrate conform standardelor române de contabilitate.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (“RON”) atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Companiei si conform OMF nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare.

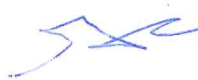
Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității . La data de 30 iunie 2025, valoarea datoriilor curente este in suma de 203.597.090 lei, din care 81.722.724 lei sunt reprezentate de sume datorate în cadrul grupului.

De asemenea, la 30 iunie 2025 s-a înregistrat o pierdere de 27.309.750 lei (la 30 iunie 2024 s-a înregistrat o pierdere de 51.095.454 lei), o pierdere cumulată la 30 iunie 2025 de 188.304.291 lei și are active nete de 144.118.794 lei. Rezultatele operaționale ale companiei s-au deteriorat în prima jumătate a anului 2025, în principal din cauza condițiilor de piață slabe și a costurilor mai mari generate de costurile mai mari ale energiei.

Facem precizarea ca raportarea contabila semestrială nu a fost auditată.

DIRECTOR GENERAL

MIRZAC SILVIU MANOLACHE



DIRECTOR ECONOMIC

DASGUPTA AMIT



Bifati numai dacă este cazul: ☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1027_A1.0.0 / 06.08.2025		Tip situație financiară : BS	
Versiuni Atenție !		☐ An ☒ Semestru		Anul 2025	
Suma de control		133.721.115			
Entitatea ARCELORMITTAL HUNEDOARA SA					
Adresa	Județ Hunedoara		Sector		Localitate HUNEDOARA
	Strada SOSEAUA HUNEDOARA SANTUHALM		Nr. 4	Bloc	Scara Ap. Telefon
Număr din registrul comerțului J20/41/1991		Cod unic de inregistrare		2126855	
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni		☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)	
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 2410--Productia de metale feroase sub forme primare si de feroaliaje		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 2410--Productia de metale feroase sub forme primare si de feroaliaje		Alege CAEN	
☒ Raportari contabile semestriale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ?					
Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro. F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE					
1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP 2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP Import 'balanta.txt' Import fisier XML creat cu alte aplicații Instrucțiuni Corelatii VALIDARE DEBLOCARE ANULARE LISTARE					
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,		
Numele si prenumele MIRZAC SILVIU MANOLACHE			Numele si prenumele PETROESC ROBERT DANIEL		
Semnătura			Calitatea 12--CONTABIL SEF		
			Semnătura		
			Semnătura electronica		
Formular VALIDAT					

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	755.045	670.022
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	400.070.614	396.598.974
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	94.527	94.527
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	400.920.186	397.363.523
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	62.830.977	73.663.324
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	44.461.027	89.755.258
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	44.461.027	89.755.258
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	105.948.706	14.403.610
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	213.240.710	177.822.192
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	557.382	1.016.606
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	557.382	1.016.606
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	223.538.661	203.597.090
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-9.740.569	-24.758.292
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	391.179.617	372.605.231
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	213.886.300	218.625.459
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	3.202.857	9.860.977
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	133.721.115	133.721.115
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	133.721.115	133.721.115
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	158.385.508	158.385.508
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	132.808.572	130.146.656
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	7.002.222	7.002.222
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	146.285.784
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	0
	SOLD D (ct. 121)	46	44	111.541.173
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	174.090.460	144.118.795
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	174.090.460	144.118.795

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRZAC SILVIU MANOLACHE

Numele si prenumele

PETROESC ROBERT DANIEL

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	314.158.618	161.896.930
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	314.158.618	161.896.930
— 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	316.686.100	164.213.275
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	43.248	20.602
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	2.570.730	2.336.947
— 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	15.378.090	28.712.942
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	6.066.955	8.249.438
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	335.603.663	198.859.310
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	226.391.872	119.050.807
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.495.597	627.866
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	68.878.165	42.036.060
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	48.555.762	29.615.419
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	16.824.004	12.420.641
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	34.926	18.158
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	26.890.332	23.515.224
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	24.556.413	21.414.283

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	2.333.919	2.100.941
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	10.018.604	8.668.366
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	10.018.604	8.668.366
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		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	42.231.245	23.569.061
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	38.416.858	17.942.554
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	1.205.832	1.842.937
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	185.827	656.658
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	538.736	538.769
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	481.269	647.510
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.493.536	1.617.929
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	1.115.019	2.165.641
—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	1.740.325	6.658.120
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	4.229.515	7.512.120
- Venituri (ct.7812)	53	41	2.489.190	854.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	377.681.066	224.143.662
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	42.077.403	25.284.352
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	1.025	623.943
- 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	2.720.057	5.565.467
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	2.721.082	6.189.410
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	3.958.092	6.229.764
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	4.442.273	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	8.400.365	6.229.764
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	5.679.283	40.354
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	338.324.745	205.048.720
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	386.081.431	230.373.426
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	47.756.686	25.324.706
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	3.338.767	1.985.044
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	51.095.453	27.309.750

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 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.1194/ 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

MIRZAC SILVIU MANOLACHE

Numele si prenumele

PETROESC ROBERT DANIEL

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		27.309.750
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	579		488
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	578		489
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat				25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)				26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:				27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat				28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:				29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat				30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:				31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor				32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:				33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)				34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile				35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili				36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:				37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat				38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat				39	36	
V. Tichete acordate salariaților				Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților				40	37	
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025
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	1.991.449	1.867.816
- 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	91.777	94.527
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	91.777	94.527
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	91.777	94.527
- 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		
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	10.871.992	4.963.844
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	473.830	473.830
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	10.398.162	4.490.014
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură 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	18.014.728	20.457.571
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	1.733	1.733
- 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	18.012.995	20.455.838
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	35.129	8.473
- în lei (ct. 5311)	99	85	18.091	2.405
- în valută (ct. 5314)	100	86	17.038	6.068
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	7.688.053	14.193.081
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	7.372.860	12.801.887
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	315.193	1.391.194
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	111.024	100.286
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	27.320	29.579
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	83.704	70.707
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	370.072.702	427.681.580

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate 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		
- 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	240.340.067	204.473.673
- 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	988.039	911.984
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	4.025.177	3.670.464
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.984.364	1.689.903
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.969.954	1.910.741
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	65.261	64.222
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	5.598	5.598
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	124.719.419	218.625.459
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	124.719.419	206.382.190
- 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		
-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)	141	124		
(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)				
- 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		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			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				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾			173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:			176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole			178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:			179	157a (322)		
- inundații			180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRZAC SILVIU MANOLACHE

Numele si prenumele

PETROESC ROBERT DANIEL

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu 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 înscris 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 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscris procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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 cooperației.

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate