

**PROIECT DE HOTĂRÂRE nr. 100 din 18.05.2026**  
pentru aprobarea Situațiilor financiare  
pentru anul 2025 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în ședință ordinară;

Având în vedere:

-adresa Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău nr. 845 din 15.05.2026, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 78.878 din 15.05.2026;

-referatul de aprobare al primarului Municipiului Buzău, înregistrat la nr.144/CLM/18.05.2026;

-raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat la nr. 80.667 din 19.05.2026;

-avizul Comisiei pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale;

-avizul Comisiei juridice, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești;

-avizul Comisiei de pentru amenajarea teritoriului, urbanism, administrarea domeniului public și privat al municipiului;

-Decizia Consiliului de administrație al Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău nr. 9 din 15.05.2026;

-formularul înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău, la nr.710 din 29.04.2026;

-declarația în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr.82/1991, înregistrată la nr. 714 din 29.04.2026;

-propunerea privind repartizarea profitului net al anului 2025, înregistrată la nr.713 din 29.04.2026;

-prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

-prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, cu modificările și completările ulterioare;

-prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

-prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

-prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;

-prevederile art. 191, alin. (1) și art. 194, alin. (1), lit. a) din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 129, alin. (1), (2), lit. a) și alin. (3), lit. d), alin. (14), art. 139, alin.(1), coroborat cu art. 5, lit. ee), art. 196, alin. (1), lit. a) din Ordonanta de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

## HOTĂRĂȘTE:

**Art.1** (1) Se aprobă situațiile financiare pentru anul 2025 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău, aflată sub autoritatea Consiliului Local Municipal Buzău, cu sediul în Buzău, Str. Unirii, bl.13AB, Buzău, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J10/651/07.08.2020 CUI RO 42886590, după cum urmează:

- Bilanțul prescurtat încheiat la 31.12.2025 - **Anexa 1**
- Contul de profit și pierdere la 31.12.2025 - **Anexa 2**
- Datele informative la 31.12.2025 - **Anexa 3**
- Situația activelor imobilizate la 31.12.2025 - **Anexa 4**
- Situația modificărilor capitalurilor proprii — **Anexa 5**
- Situația fluxurilor nete de trezorerie încheiate la 31.12.2025 - **Anexa 6**
- Note explicative la situațiile financiare — **Anexa 7**

(2) Potrivit situațiilor financiare prevăzute la alineatul (1) din prezentul articol, Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău a realizat venituri totale în valoare de **17.633.722 lei**, cheltuieli totale în valoare de **17.133.137 lei**, cu un profit al exercițiului financiar în valoare de **500.585 lei**.

**Art.2** Se aprobă repartizarea profitului net în valoare de **500.585 lei** realizat în exercițiul financiar 2025, astfel: **500.585 lei** pentru acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți.

**Art.3** Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău pentru exercițiul financiar 2025.

**Art.4** Se ia act, fără observații formulate, de următoarele rapoarte:

-Raportul anual asupra activității de administrare la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău pentru exercițiul financiar 2025, înregistrat cu nr. 833 din 14.05.2026 - **Anexa 8**.

-Raportul administratorului privind activitatea economico-financiară desfășurată pe anul 2025, înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău la nr. 847 din 15.05.2026 - **Anexa 9**.

-Raportul anual al Comitetului de audit din cadrul Consiliului de administrație aferent anului 2025, înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău la nr. 832 din 14.05.2026 - **Anexa 10**,

-Raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2025, înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău la nr. 831 din 14.05.2026 - **Anexa 11**.

**Art.5** Se aprobă Raportul auditorului independent nr. 705 din 28.04.2026 – **Anexa 12**.

**Art.6** Anexele 1-12 fac parte din prezenta hotărâre.

**Art.7** Primarul Municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Economice, precum și Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău, vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**Art.8** Prin grija secretarului general al Municipiului Buzău, prezenta hotarare va fi înaintată persoanelor și instituțiilor interesate.

INIȚIATOR,  
PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU  
Constantin TOMA



AVIZAT PENTRU LEGALITATE,  
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU  
Eduard PISTOL



### REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea Situațiilor financiare  
pentru anul 2025 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău

Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău, prin adresa nr. 845 din 15.05.2026, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 78.878 din 15.05.2026, a solicitat Consiliului Local al Municipiului Buzău aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2025.

Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău are ca asociat unic Municipiul Buzău, care își exercită drepturile și obligațiile prin Consiliul Local al Municipiului Buzău.

Conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliile Locale exercită, în condițiile legii, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societățile comerciale.

Documentația transmisă a fost avizată în prealabil de Consiliul de administrație al Societății prin Decizia nr. 9 din 15.05.2026. Suplimentar materialelor aferente situațiilor financiare sunt prezentate și următoarele rapoarte elaborate de Consiliul de administrație, în conformitate cu prevederile legislației de governanța corporativă: raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare, raportul anual al Comitetului de audit și Raportul anual asupra activității de administrare.

Având în vedere documentația care a însoțit adresa de mai sus, a fost redactat acest proiect de hotărâre, pe care vi-l înaintez spre studiu, dezbateră și aprobare.

**Primar,**  
Constantin Toma



### RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea Situațiilor financiare  
pentru anul 2025 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău

#### Necesitatea și oportunitatea

Proiectul de hotărâre are ca scop aprobarea Situațiilor financiare pe anul 2025, având în vedere prevederile Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

#### Considerații de ordin economic

Rezultatele activității financiar-contabile a societății pentru anul 2025 au fost:

| Nr. crt. | Element                            | Suma lei          |
|----------|------------------------------------|-------------------|
| <b>1</b> | <b>Venituri totale din care:</b>   | <b>17.633.722</b> |
|          | <i>Venituri din exploatare</i>     | <b>17.633.582</b> |
|          | <i>Venituri financiare</i>         | <b>140</b>        |
| <b>2</b> | <b>Cheltuieli totale din care:</b> | <b>17.133.137</b> |
|          | <i>Cheltuieli din exploatare</i>   | <b>17.133.120</b> |
|          | <i>Cheltuieli financiare</i>       | <b>17</b>         |
| <b>3</b> | <b>Profit total din care:</b>      | <b>500.585</b>    |
|          | Profit din exploatare              | <b>500.462</b>    |
|          | Profit financiar                   | <b>123</b>        |

La data de 31.12.2025 societatea înregistra active totale în sumă de de **4.668.962** lei, datoriile totale în sumă de **2.418.870** lei și capitaluri în sumă de **799.628** lei prezentate în tabelul de mai jos:

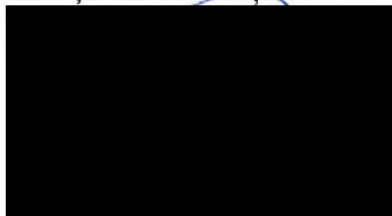
| Nr crt   | Element                                   | Suma -lei        |
|----------|---|------------------|
| <b>1</b> | <b>ACTIVE TOTALE</b>                      | <b>4.668.962</b> |
|          | Active imobilizate                        | <b>1.337.434</b> |
|          | Active circulante                         | <b>3.331.528</b> |
| <b>2</b> | <b>DATORII TOTALE</b>                     | <b>2.418.870</b> |
|          | Datorii care trebuie plătite până la 1 an | <b>2.418.870</b> |
|          | Datorii care trebuie plătite peste 1 an   | <b>0</b>         |
|          | Venituri în avans                         | <b>1.450.464</b> |
| <b>3</b> | <b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> | <b>2.250.092</b> |
| <b>4</b> | <b>CAPITALURI TOTALE</b>                  | <b>799.628</b>   |
|          | Capital vărsat                            | <b>2.000.000</b> |
|          | Rezerve din reevaluare                    | <b>0</b>         |
|          | Rezerve                                   | <b>0</b>         |
|          | Pierderea reportată                       | <b>1.700.957</b> |
|          | Profit exercițiului financiar             | <b>500.585</b>   |

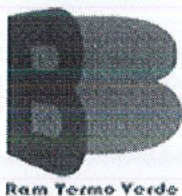
Societatea a înregistrat un profit în sumă de **500.585** lei.

Conform Raportului auditorului independent nr. 705 din 28.04.2026, situațiile financiare la 31.12.2025 prezintă fidel sub toate aspectele semnificative poziția financiară a firmei în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Având în vedere că cele prezentate sunt oportune, legale și necesare, propunem spre analiză și aprobare situațiile financiare aferente anului 2025 ale Societății Comerciale RAM TERMO VERDE SRL., Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2025, , descărcarea de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru exercițiul financiar 2025, precum și prezentarea Raportului privind activitatea de administrare la Societatea comerciala RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2025 Raportului anual întocmit de Comitetul de Nominalizare și Remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2025 și a Raportului anual al Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație aferent anului 2025.

DIRECȚIA ECONOMICĂ  
Director executiv  
Cristian-Ștefan CEAUȘEL





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590  
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AD Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



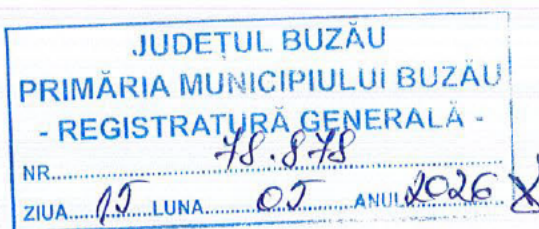
Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018



Nr. 855/15.05.2026

Către,  
Consiliul Local al Municipiului Buzău  
Buzău Piața Daciei Nr.1

### Având în vedere:

- Prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor publice 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Decizia Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L nr. 17/12.05.2025 privind avizarea situațiilor financiare ale societății pentru anul 2023.
- Decizia Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L nr. 18/12.05.2025 privind convocarea AGA prin Consiliul Local al Municipiului Buzău pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății pentru anul 2024.

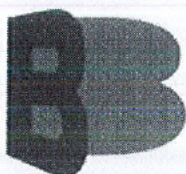
### Vă transmitem spre dezbateră și aprobare:

- Proiect de hotărâre a Consiliului Local Municipal Buzău privind luarea unor decizii referitor la Adunarea Generală a Asociaților societății RAM TERMO VERDE S.R.L., cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea Situațiilor Financiare anuale aferente exercițiului financiar 2025, formate din:

- Situațiile financiare;
- Bilanțul contabil încheiat;
- Contul de profit și pierderi;
- Datele informative la 31.12.2025;
- Situația activelor imobilizate;
- Situația modificării capitalurilor;
- Situația fluxurilor nete de trezorerie;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în anul 2024;
- Note explicative la situațiile financiare.

2. Aprobarea Raportului Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2025, întocmit de către



**Ram Termo Verde S.R.L.**

C.U.I. RO42886590  
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro

Ram Termo Verde



Nr. certificat : 4658  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162  
ISO 45001:2018

auditorul financiar MBA EXPERT CONSULTING SERVICES.

3. Aprobarea Raportul anual asupra activității de administrare la societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru exercițiul financiar 2025.

4. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru exercițiul financiar 2025.

5. Prezentarea Raportului anual întocmit de Comitetul de Nominalizare și Remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2025.

6. Prezentarea Raportului anual al Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație aferent anului 2025.

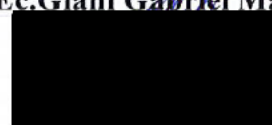
**Director General**

**Ing.Ștefan Dobrescu**



**Director Economic**

**Ec.Giani Gabriel Matei**





**Ram Termo Verde S.R.L.**

C.U.I. RO42886590  
J10/651/2020

Str. Unirii B1 13 AB Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162  
ISO 45001:2018

Nr. 226/13.05.2026

Către,  
Consiliul de Administrație  
al  
**RAM TERMO VERDE SRL**

**Având în vedere:**

- Prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor publice 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;

**Prezentăm avizării dumneavoastră:**

Situațiile Financiare anuale aferente exercițiului financiar 2025, formate din:

- Situațiile financiare;
- Bilanțul contabil încheiat;
- Contul de profit și pierderi;
- Datele informative la 31.12.2025;
- Situația activelor imobilizate;
- Situația modificării capitalurilor;
- Situația fluxurilor nete de trezorerie;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în anii anteriori;
- Note explicative la situațiile financiare.
- Raportului Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2025, întocmit de către auditorul financiar de MBA EXPERT CONSULTING SERVICES.

**Director General**  
**Ing. Ștefan Dobrescu**





Ram Termo Verde S.R.L.  
C. I. J. RO42886590  
110/651/2020  
Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel.: 0238-401400 Fax: 0238-401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE  
AL  
RAM TERMO VERDE S.R.L.  
DECIZIA  
Nr. 9/15.05.2026**

Având în vedere:

- Legea 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- HCLM Buzău nr. 223/18.11.2025 privind numirea membrilor neexecutivi ai Consiliului de administrație ai societății RAM TERMO VERDE S.R.L.;
- Adresa nr. 826/13.05.2026, a conducerii executive a societății cu privire la avizarea situațiilor financiare pentru anul 2025;
- Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2025, întocmit de către auditorul financiar MBA EXPERT CONSULTING SERVICES., înregistrat la societate sub nr. 705/28.04.2026;
- Raportul anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerație constituit în cadrul Consiliului de Administrație, pentru anul 2025, înregistrat sub nr. 831/14.05.2026;
- Raportul anual al Comitetului de Audit constituit în cadrul Consiliului de Administrație, pentru anul 2025, înregistrat sub nr. 832/14.05.2026;
- Raportul anual privind activitatea de administrare la societatea comercială RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2025, înregistrat sub nr. 833/14.05.2026.
- Actul constitutiv al societății,

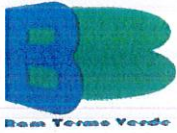
**Consiliul de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L.**

**DECIDE:**

**Art. 1** Se avizează Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2025, întocmit de către auditorul financiar MBA EXPERT CONSULTING SERVICES, înregistrat la societate sub nr. 705/28.04.2026.

**Art. 2** Se avizează situațiile financiare anuale, aferente exercițiului financiar 2025, compuse din:

- Situațiile financiare;
- Bilanțul contabil încheiat ;
- Contul de profit și pierderi;
- Datele informative la 31.12.2025;
- Situația activelor imobilizate;



Ram Termo Verde S.R.L.

C. I. A. RO42886590  
J10 651/2020  
Str. Unirii Bl. 13 Ap 1 etaj 1  
Tel.: 0238-401400 Fax: 0238-401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

- Situația modificării capitalurilor;
- Situația fluxurilor nete de trezorerie;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în anii anteriori;
- Note explicative la situațiile financiare.

**Art. 3** Se însușește Raportul anual asupra activității de administrare la societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru exercițiul financiar 2025, înregistrat sub nr. 833/14.05.2026.

**Art. 4** Se înaintează propunerea descărcării de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru exercițiul financiar 2025, în următoarea componență:

1. Președinte – Săvulescu Mariana-Simona
2. Membru – Prahoveanu Cornel
3. Membru – Răican Cosmin-Alexandru

**Art. 5** Se aprobă înaintarea către Adunarea Generală a Asociaților, fără obiecțiuni, a Raportului anual întocmit de Comitetul de Nominalizare și Remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate Administratorilor și Directorilor societății în cursul anului 2025, înregistrat sub nr. 831/14.05.2026.

**Art. 6** Se aprobă înaintarea către Adunarea Generală a Asociaților, fără obiecțiuni, a Raportului anual al Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație aferent anului 2025, înregistrat sub nr. 832/14.05.2026.

**Art. 7** Se aprobă convocarea AGA - Consiliul Local al Municipiului Buzău pentru emiterea unei hotărâri, ce să aibă ca obiect:

- Aprobarea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2025, așa cum sunt prezentate la **Art. 2)** din Prezenta Decizie;
- Aprobarea repartizării profitului net realizat de societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. în exercițiul financiar aferent anului 2025;
- Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău, pentru exercițiul financiar 2025;
- Aprobarea Raportului Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2025, întocmit de către auditorul financiar MBA EXPERT CONSULTING SERVICES, înregistrat sub nr. 705/28.04.2026;
- A lua act de materialele prezentate la **Art. 3), art. 5 și Art. 6)** din prezenta Decizie, respectiv:
  - o Raportul Raportul anual asupra activității de administrare la societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru exercițiul financiar 2025, înregistrat sub nr. 833/14.05.2026;
  - o Raportului anual întocmit de Comitetul de Nominalizare și Remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate Administratorilor și Directorilor societății în cursul anului 2025, înregistrat sub nr. 831/14.05.2026;
  - o Raportului anual al Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație aferent anului 2025, înregistrat sub nr. 832/14.05.2026.



Ram Termo Verde S.R.L.

C. I. L. RO12886500  
110 651/2020  
Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4858  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3087  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

**Art. 8** Materialele prezentate la Art.1)-6) vor fi înaintate către AGA - Consiliul Local al Municipiului Buzău pentru aprobarea, respectiv a se lua act de acestea, ce intră în competența Adunării Generale a Asociațiilor.

**Art. 9** Se împuternicește conducerea executivă a societății RAM TERMO VERDE S.R.L., să prezinte documentația necesară pentru includerea pe ordinea de zi a sesiunii Consiliului Local al Municipiului Buzău a materialelor/proiectelor prevăzute la Art.1) - 6) din prezenta Decizie, în vederea aprobării, respectiv a se lua act potrivit legislației în vigoare.

*Prezenta decizie a fost adoptată cu 3 voturi pentru, 0 voturi împotriva, 0 abțineri din numărul de 3 membri prezenți.*

**PREȘEDINTE C.A. RAM TERMO VERDE S.R.L.**

**Săvulescu Mariana Simona**

**Buzău 15.05.2026**

**Nr. 9**

## DECLARATIE

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

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

Entitate : **RAM TERMO VERDE SRL**

Judetul: Buzau

Adresa: Buzau, Bd. Unirii, Bl. 13AB, EtI

Cod unic de inregistrare: J10/651/2020

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3530-Furnizare de abur si aer conditionat

Cod de identificare fiscala: RO42886590



Administratorul societatii Dobrescu Stefan isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca :

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

Semnatura ,  
Dobrescu Stefan

RAM TERMO VERDE SRL

Judetul: Buzau

Adresa: Buzau, Bd. Unirii, Bl. 13AB, Et. I

Cod de identificare fiscala: RO42886590

### RAPORT DE ACTIVITATE

pe anul 2025

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| <b>Venituri totale</b> , din care :  | lei 17.633.722 |
| din activitatea de baza :            | lei 17.633.582 |
| financiare:                          | lei 140        |
| <b>Cheltuieli totale</b> , din care: | lei 17.133.137 |
| de exploatare:                       | lei 17.133.120 |
| financiare:                          | lei 17         |

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| <b>Profit brut:</b>       | lei 500.585 |
| <b>Impozit pe profit:</b> | lei 0       |
| <b>Profit net:</b>        | lei 500.585 |

Administrator,

Intocmit,





Bifati numai

 Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti Sucursala

dacă

 GIE - grupuri de interes economic

este cazul:

 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris An  SemestruAnul **2025**

Suma de control 2.000.000

Entitatea RAM TERMO VERDE SRL

Adresa

Judet

Buzau

Sector

Localitate

BUZAU

Strada

UNIRII

Nr.

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

13AB

0758839312

Număr din registrul comerțului J10/651/2020

Cod unic de inregistrare 4 2 8 8 6 5 9 0

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024  CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3530--Furnizarea de abur si aer conditionat

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530--Furnizarea de abur si aer conditionat

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

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 prevazute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZĂU

INTRARE Nr. 710

IES 29

Ziua 01 Luna 01 Anul 2026

Indicatori:

Capitaluri - total

799.628

Capital subscris

2.000.000

Profit/ pierdere

500.585

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DOBRESCU STEFAN

Numele și prenumele

MATEI GIANI-GABRIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

MBA EXPERT CONSULTING SERVICES SRL

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

1 6 9 4 0 5 8 5

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

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

| Denumirea elementului<br><br>(formulele de calcul se refera la Nr.rd, din col.B)   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.<br>2036/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Sold la:   |            |
|--|---------------------------------------|--------------|------------|------------|
|  |                                       |              | 01.01.2025 | 31.12.2025 |
| A  |                                       | B            | 1          | 2          |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>   |                                       |              |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094<br>+208-280-290 - 4904)   | 01                                    | 01           | 228.427    | 180.926    |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224<br>+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)  | 02                                    | 02           | 1.206.537  | 1.156.508  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )  | 03                                    | 03           |            |            |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)  | 04                                    | 04           | 1.434.964  | 1.337.434  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |                                       |              |            |            |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332<br>+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378<br>+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)  | 05                                    | 05           | 39.234     | 28.638     |
| II.CREANȚE   |                                       |              |            |            |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382<br>+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**<br>+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)  | 06                                    | 06a<br>(301) | 3.066.980  | 3.028.706  |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului<br>financiar (ct. 463)  | 07                                    | 06b<br>(302) |            |            |
| TOTAL (rd. 06a+06b)  | 08                                    | 06           | 3.066.980  | 3.028.706  |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(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           | 297.058    | 274.184    |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)  | 11                                    | 09           | 3.403.272  | 3.331.528  |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>   | 12                                    | 10           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)   | 13                                    | 11           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)  | 14                                    | 12           |            |            |
| <b>DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ<br/>LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br/>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br/>+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457<br/>+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)</b> | 15                                    | 13           | 2.980.568  | 2.418.870  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE<br/>(rd.09+11-13-20-23-26)</b>   | 16                                    | 14           | 422.704    | 912.658    |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>  | 17                                    | 15           | 1.857.668  | 2.250.092  |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE<br/>DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br/>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br/>+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581<br/>+462+4661+467+473***+509+5186+519)</b>  | 18                                    | 16           |            |            |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>  | 19                                    | 17           |            |            |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>  | 20                                    | 18           | 1.485.367  | 1.450.464  |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)   | 21                                    | 19           | 1.485.367  | 1.450.464  |
| 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           | 1.485.367  | 1.450.464  |
| 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 |           |           |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>   |    |    |           |           |
| <b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>   | 31 | 29 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)  | 32 | 30 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| 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 |           |           |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>  | 37 | 35 |           |           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>   | 38 | 36 |           |           |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>  | 39 | 37 |           |           |
| 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 |           |           |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>   |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>  | 43 | 41 | 0         | 0         |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>  | 44 | 42 | 1.685.843 | 1.700.957 |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>   |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>  | 45 | 43 | 58.144    | 500.585   |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>  | 46 | 44 | 0         | 0         |
| Repartizarea profitului (ct. 129)  | 47 | 45 |           |           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>                      | 48 | 46 | 372.301   | 799.628   |
| Patrimoniul public (ct. 1016)  | 49 | 47 |           |           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)   | 50 | 48 |           |           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>                               | 51 | 49 | 372.301   | 799.628   |

\*) 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 și prenumele

DOBRESCU STEFAN

Semnătura



Numele și prenumele

MATEI GIANI-GABRIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |            |
|---|-----------------------------------|--------------|----------------------|------------|
|   |                                   |              | 2024                 | 2025       |
| 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           | 16.437.804           | 17.004.324 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate   | 02                                | 01a<br>(301) |                      |            |
| - din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național   |                                   | 01b<br>(318) |                      |            |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 03                                | 02           | 7.538.283            | 7.284.998  |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 04                                | 03           |                      |            |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 05                                | 04           |                      |            |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                   | 05           |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)  | 06                                | 06           | 8.899.521            | 9.719.326  |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)   |                                   |              |                      |            |
| Sold C  | 07                                | 07           |                      |            |
| Sold D  | 08                                | 08           |                      |            |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)   | 09                                | 09           |                      | 66.627     |
| 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           |                      |            |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)   | 13                                | 13           | 69.849               | 562.631    |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)   | 14                                | 14           | 69.849               | 373.873    |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)  | 15                                | 15           |                      |            |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>  | 16                                | 16           | 16.507.653           | 17.633.582 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)   | 17                                | 17           | 643.806              | 758.865    |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 18                                | 18           | 7.676                | 6.390      |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:   | 19                                | 19           | 10.352.352           | 10.811.040 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)   | 20                                | 19a<br>(302) | 1.239.015            | 1.447.862  |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)   | 21                                | 19b<br>(303) | 8.737.464            | 8.912.339  |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 22                                | 20           |                      |            |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 23                                | 21           |                      |            |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)   | 24                                | 22           | 4.480.912            | 4.708.911  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)   | 25                                | 23           | 4.340.990            | 4.568.639  |

|   |    |              |            |            |
|---|----|--------------|------------|------------|
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)  | 26 | 24           | 139.922    | 140.272    |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)  | 27 | 25           | 196.025    | 204.894    |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)   | 28 | 25a<br>(306) | 196.025    | 204.894    |
| 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           | 768.777    | 643.020    |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)  | 35 | 32           | 549.210    | 342.229    |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:   | 36 | 33           | 138.167    | 140.893    |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)  | 37 | 33a<br>(307) | 16.508     | 17.634     |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)  | 38 | 33b<br>(308) |            |            |
| - cheltuieli cu chirii (ct. 6123)   | 39 | 33c<br>(309) | 121.659    | 123.259    |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:  | 40 | 33d<br>(310) |            |            |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 41 | 33e<br>(311) |            |            |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:   | 42 | 33f<br>(312) |            |            |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 43 | 33g<br>(313) |            |            |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:  | 44 | 33h<br>(314) |            |            |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 45 | 33i<br>(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<br>(316) | 61.765     | 128.440    |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)   | 47 | 34           | 241        | 243        |
| 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           | 19.394     | 31.215     |
| --- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                       |    | 38           |            |            |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)  | 51 | 39           |            |            |
| - Cheltuieli (ct.6812)  | 52 | 40           |            |            |
| - Venituri (ct.7812)  | 53 | 41           |            |            |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b><br>(rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)   | 54 | 42           | 16.449.548 | 17.133.120 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:  |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 16 - 42)  | 55 | 43           | 58.105     | 500.462    |
| - 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           | 53         | 140        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 60 | 48           |            |            |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)   | 61 | 49           |            |            |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)  | 62 | 50           |            |            |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)  | 63 | 51           |            |            |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>  | 64 | 52           | 53         | 140        |
| 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           | 14         | 17         |
| <b>..CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>   | 71 | 59           | 14         | 17         |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>   |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 52 - 59)  | 72 | 60           | 39         | 123        |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)  | 73 | 61           | 0          | 0          |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>  | 74 | 62           | 16.507.706 | 17.633.722 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>  | 75 | 63           | 16.449.562 | 17.133.137 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>  |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)  | 76 | 64           | 58.144     | 500.585    |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)  | 77 | 65           | 0          | 0          |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)  | 78 | 66           |            |            |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul arupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694) | 79 | 66a<br>(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<br>(305) |            |            |
| 22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)  |    | 67           |            |            |
| 23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)  | 81 | 67a<br>(317) |            |            |
| 24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)  | 82 | 68           |            |            |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>  |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68 )  | 83 | 69           | 58.144     | 500.585    |
| - 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

DOBRESCU STEFAN

Numele si prenumele

MATEI GIANI-GABRIEL

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat   |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/2025 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati                        |                                  | Sume                                   |
|--|--|-----------------------------------|--------------|-----------------------------------|----------------------------------|--|
| A  |  |                                   | B            | 1                                 |                                  | 2                                      |
| Unitați care au înregistrat profit   |  | 01                                | 01           | 1                                 |                                  | 500.585                                |
| Unitați care au înregistrat pierdere   |  | 02                                | 02           |                                   |                                  |  |
| Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere  |  | 03                                | 03           |                                   |                                  |  |
| II Date privind platile restante   |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/2025 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care:               | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| A  |  |                                   | B            | 1=2+3                             | 2                                | 3                                      |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)  |  | 04                                | 04           |                                   |                                  |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)  |  | 05                                | 05           |                                   |                                  |  |
| - peste 30 de zile   |  | 06                                | 06           |                                   |                                  |  |
| - peste 90 de zile   |  | 07                                | 07           |                                   |                                  |  |
| - peste 1 an   |  | 08                                | 08           |                                   |                                  |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)   |  | 09                                | 09           |                                   |                                  |  |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și 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 și alte fonduri  |  | 15                                | 15           |                                   |                                  |  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii   |  | 16                                | 16           |                                   |                                  |  |
| Impozite, taxe și contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                |  | 17                                | 17           |                                   |                                  |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca  |  | 18                                | 17a<br>(301) |                                   |                                  |  |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   |  | 19                                | 18           |                                   |                                  |  |
| III. Numar mediu de salariați  |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2024                        |                                  | 31.12.2025                             |
| A  |  |                                   | B            | 1                                 |                                  | 2                                      |
| Numar mediu de salariați   |  | 20                                | 19           | 59                                |                                  | 58                                     |
| Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         |  | 21                                | 20           | 60                                |                                  | 59                                     |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |  |                                   |              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/2025 | Nr.<br>rd.                       | Sume (lei)                             |
| A  |  |                                   |              |                                   | B                                | 1                                      |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care: |  |                                   |              | 22                                | 21                               | 17.634                                 |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat   |  |                                   |              | 23                                | 22                               |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   |  |                                   |              | 24                                | 23                               |  |

|   |                                    |              |                   |                   |
|---|------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat  | 25                                 | 24           |                   |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>   | 26                                 | 25           |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:  | 27                                 | 26           |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 28                                 | 27           |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                       | 29                                 | 28           |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 30                                 | 29           |                   |                   |
| <b>Subvenții</b> 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<br>(316) |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili  | 36                                 | 33b<br>(317) |                   |                   |
| <b>Creanțe restante</b> , 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           |                   |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.   | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>  |                                    | <b>B</b>     | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților   | 40                                 | 37           |                   |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații   | 41                                 | 37a<br>(302) |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025  | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| <b>A</b>  |                                    | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli 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<br>(318) |                   |                   |
| Dupa surse de finantare (rd. 40+41)   | 44                                 | 39           | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice   | 45                                 | 40           |                   |                   |
| - din fonduri private   | 46                                 | 41           |                   |                   |
| - dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)   | 47                                 | 42           | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente  | 48                                 | 43           |                   |                   |
| - cheltuieli de capital   | 49                                 | 44           |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025  | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| <b>A</b>  |                                    | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli 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<br>(319) |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025  | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| <b>A</b>  |                                    | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:  | 52                                 | 46           |                   |                   |

|   |    |              |           |           |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)  | 53 | 46a<br>(303) |           |           |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)  | 54 | 46b<br>(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<br>(305) |           |           |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)  | 57 | 47b<br>(306) |           |           |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)   | 58 | 48           |           |           |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)  | 59 | 49           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 60 | 50           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 61 | 51           |           |           |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:  | 62 | 52           |           |           |
| - dețineri de cel puțin 10%   | 63 | 52a<br>(307) |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 64 | 53           |           |           |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)  | 65 | 54           |           |           |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)  | 66 | 55           |           |           |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)   | 67 | 56           |           |           |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:   | 68 | 57           | 2.825.485 | 2.819.737 |
| - 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<br>(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           | 237.824   | 199.259   |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)   | 74 | 62           | 21.969    |           |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)   | 75 | 63           | 205.134   | 187.526   |
| - subvenții de încasat(ct.445)  | 76 | 64           | 10.721    | 7.346     |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 77 | 65           |           | 4.387     |
| - 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 neincasate 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           | 3.671     | 9.710     |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)   | 84  | 72           |           |           |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)  | 85  | 73           |           |           |
| - 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<br>(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<br>(320) |           |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)  | 97  | 83           |           |           |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )  | 98  | 84           | 5.421     | 4.787     |
| - în lei (ct. 5311)   | 99  | 85           | 5.421     | 4.787     |
| - în valută (ct. 5314)  | 100 | 86           |           |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)   | 101 | 87           | 291.960   | 269.398   |
| - în lei (ct. 5121), din care:  | 102 | 88           | 291.637   | 269.398   |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente  | 103 | 89           |           |           |
| - în valută (ct. 5124), din care:   | 104 | 90           | 323       | 0         |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente   | 105 | 91           |           |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)   | 106 | 92           |           |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)  | 107 | 93           |           |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)   | 108 | 94           |           |           |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)   | 109 | 95           | 2.980.568 | 2.418.870 |

|  |     |               |           |           |
|--|-----|---------------|-----------|-----------|
| 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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)  | 116 | 102           |           |           |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)  | 117 | 103           |           |           |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute   | 118 | 104           |           |           |
| - în valută  | 119 | 105           |           |           |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:   | 120 | 106           |           |           |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)   | 121 | 107           |           |           |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate  | 122 | 107a<br>(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           | 2.197.500 | 1.801.289 |
| - 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<br>(309) |           |           |
| - datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 126 | 110           | 104.277   | 107.903   |
| 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           | 678.791   | 509.656   |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)  | 128 | 112           | 544.628   | 425.769   |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)  | 129 | 113           | 112.166   | 66.879    |
| - fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)   | 130 | 114           | 21.997    | 17.008    |
| - alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)  | 131 | 115           |           |           |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:   | 132 | 116           |           |           |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:   | 133 | 117           |           |           |
| - cu scadența inițială mai mare de un an   | 134 | 118           |           |           |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)   | 135 | 118a<br>(310) |           |           |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:   | 136 | 119           |           |           |

|  |                                   |               |                   |                   |
|--|-----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice   | 137                               | 120           |                   |                   |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice   | 138                               | 121           |                   |                   |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:  | 139                               | 122           |                   | 22                |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>si decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581+467)                    | 140                               | 123           |                   |                   |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141                               | 124           |                   |                   |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)  | 142                               | 125           |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)   | 143                               | 126           |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)  | 144                               | 127           |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:  | 145                               | 128           |                   |                   |
| - către nerezidenți  | 146                               | 128a<br>(311) |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 147                               | 128b<br>(314) |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)  | 148                               | 129           |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:  | 149                               | 130           | 2.000.000         | 2.000.000         |
| - acțiuni cotate 4)  | 150                               | 131           |                   |                   |
| - acțiuni necotate 5)  | 151                               | 132           |                   |                   |
| - părți sociale  | 152                               | 133           | 2.000.000         | 2.000.000         |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)  | 153                               | 134           |                   |                   |
| Brevete si licente (din ct.205)  | 154                               | 135           |                   |                   |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| <b>A</b>   |                                   | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)  | 155                               | 136           |                   |                   |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| <b>A</b>   |                                   | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare   | 156                               | 137           | 180.323.973       | 144.764.592       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune   | 157                               | 138           |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate  | 158                               | 139           |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii în conf.<br/>cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019,<br/>coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024</b>              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
| <b>A</b>   |                                   | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)   | 159                               | 140           |                   |                   |

| XII. Capital social vărsat   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2036<br>/2025 | Nr.<br>rd. | 31.12.2024        |        | 31.12.2025 |        |
|--|-----------------------------------|------------|-------------------|--------|------------|--------|
|  |                                   |            | Suma (lei)        | % 7)   | Suma (lei) | % 7)   |
| A  |                                   | B          | Col.1             | Col.2  | Col.3      | Col.4  |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>  | 160                               | 141        | 2.000.000         | X      | 2.000.000  | X      |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)   | 161                               | 142        |                   |        |            |        |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală  | 162                               | 143        |                   |        |            |        |
| - deținut de instituții publice de subord. locală  | 163                               | 144        |                   |        |            |        |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:   | 164                               | 145        | 2.000.000         | 100,00 | 2.000.000  | 100,00 |
| - cu capital integral de stat  | 165                               | 146        |                   |        |            |        |
| - cu capital majoritar de stat   | 166                               | 147        |                   |        |            |        |
| - cu capital minoritar de stat   | 167                               | 148        |                   |        |            |        |
| - deținut de regii autonome  | 168                               | 149        |                   |        |            |        |
| - deținut de societăți cu capital privat   | 169                               | 150        |                   |        |            |        |
| - deținut de persoane fizice   | 170                               | 151        |                   |        |            |        |
| - deținut de alte entități   | 171                               | 152        |                   |        |            |        |
|  |                                   |            | <b>Sume (lei)</b> |        |            |        |
| A  |                                   | B          | 2024              |        | 2025       |        |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>       | 172                               | 153        |                   |        |            |        |
| - către instituții publice centrale;   | 173                               | 154        |                   |        |            |        |
| - către instituții publice locale;   | 174                               | 155        |                   |        |            |        |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.   | 175                               | 156        |                   |        |            |        |
|  |                                   |            | <b>Sume (lei)</b> |        |            |        |
| A  |                                   | B          | 2024              |        | 2025       |        |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> | 176                               | 157        |                   |        |            |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:   | 177                               | 158        |                   |        |            |        |
| - către instituții publice centrale  | 178                               | 159        |                   |        |            |        |
| - către instituții publice locale  | 179                               | 160        |                   |        |            |        |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.   | 180                               | 161        |                   |        |            |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:  | 181                               | 162        |                   |        |            |        |
| - către instituții publice centrale  | 182                               | 163        |                   |        |            |        |

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DOBRESCU STEFAN

Semnatura



Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

MATEI GIANI-GABRIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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.

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

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

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

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari  | Nr.<br>rd. | Valori brute     |                |             |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|---|------------|------------------|----------------|-------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|   |            | Sold<br>initial  | Cresteri 1)    | Reduceri 2) |                                       |                             |
|   |            |                  |                | Total       | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A   | B          | 1                | 2              | 3           | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>  |            |                  |                |             |                                       |                             |
| 1.Cheltuieli de constituire   | 01         |                  |                |             | X                                     |                             |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare  | 02         |                  |                |             | X                                     |                             |
| 3.Concesiuni,brevete, licente,<br>marci comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>necorporale | 03         | 378.361          |                |             | X                                     | 378.361                     |
| 4.Fond comercial  | 04         |                  |                |             | X                                     |                             |
| 5.Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale  | 05         |                  |                |             | X                                     |                             |
| 6.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale   | 06         |                  |                |             | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>   | <b>07</b>  | <b>378.361</b>   |                |             | <b>X</b>                              | <b>378.361</b>              |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>   |            |                  |                |             |                                       |                             |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri   | 08         |                  |                |             | X                                     |                             |
| 2.Constructii   | 09         | 497.954          |                |             |                                       | 497.954                     |
| 3.Instalatii tehnice si masini  | 10         | 993.939          | 90.083         |             |                                       | 1.084.022                   |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier   | 11         | 15.333           | 17.281         |             |                                       | 32.614                      |
| Investitii imobiliare   | 12         |                  |                |             |                                       |                             |
| 6.Imobilizari corporale in curs de<br>executie  | 13         | 62.000           |                |             |                                       | 62.000                      |
| 7.Investitii imobiliare in curs de<br>executie  | 14         |                  |                |             |                                       |                             |
| 8.Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale  | 15         |                  |                |             |                                       |                             |
| 9.Active biologice productive   | 16         |                  |                |             |                                       |                             |
| 10.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale  | 17         |                  |                |             |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>   | <b>18</b>  | <b>1.569.226</b> | <b>107.364</b> |             |                                       | <b>1.676.590</b>            |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>   |            |                  |                |             |                                       |                             |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.07+18+19)   | 20         | 1.947.587        | 107.364        |             | X                                     | 2.054.951                   |

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari  | Nr. rd.   | Sold initial   | Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup> | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup> | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--|-----------|----------------|---|---|--|
| A  | B         | 6              | 7   | 8   | 9  |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>   |           |                |   |   |  |
| 1.Cheltuieli de constituire  | 21        |                |   |   |  |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare   | 22        |                |   |   |  |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23        | 149.934        | 47.501                                    |   | 197.435                                      |
| ...Fond comercial  | 24        |                |   |   |  |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale  | 25        |                |   |   |  |
| <b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>   | <b>26</b> | <b>149.934</b> | <b>47.501</b>                             |   | <b>197.435</b>                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>  |           |                |   |   |  |
| 1.Amenajari de terenuri  | 27        |                |   |   |  |
| 2.Constructii  | 28        | 97.888         | 31.358                                    |   | 129.246                                      |
| 3.Instalatii tehnice si masini   | 29        | 259.253        | 121.336                                   |   | 380.589                                      |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier   | 30        | 5.548          | 4.699                                     |   | 10.247                                       |
| 5.Investitii imobiliare  | 31        |                |   |   |  |
| 6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale  | 32        |                |   |   |  |
| 7.Active biologice productive  | 33        |                |   |   |  |
| <b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>   | <b>34</b> | <b>362.689</b> | <b>157.393</b>                            |   | <b>520.082</b>                               |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>  | <b>35</b> | <b>512.623</b> | <b>204.894</b>                            |   | <b>717.517</b>                               |

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 immobilizari  | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|---------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A   | B       | 10           | 11                                    | 12                           | 13                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>  |         |              |                                       |                              |                               |
| 1.Cheltuieli de dezvoltare  | 36      |              |                                       |                              |                               |
| 2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale | 37      |              |                                       |                              |                               |
| 3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 38      |              |                                       |                              |                               |
| 4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale   | 39      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>  | 40      |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>   |         |              |                                       |                              |                               |
| 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 immobilizări corporale  | 50      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>   | 51      |              |                                       |                              |                               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>   | 52      |              |                                       |                              |                               |
| <b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>   | 53      |              |                                       |                              |                               |

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele  
DOBRESCU STEFAN

Numele si prenumele  
MATEI GIANI-GABRIEL

Semnătura

Calitatea  
11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Formular  
VALIDAT

**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 | - |
|        |      |            | + |

RAM TERMO VERDE S.R.L.

ȘI  
SOCIETATE  
S.R.L.

ȘI  
SOCIETATE  
S.R.L.



Nr. certificat : 4658  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162  
ISO 45001:2018

RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZĂU  
INTRAPE Nr. 415  
IEȘIRE Luna 04 An 2026  
Ziua 22

Situatia modificarilor capitalurilor proprii  
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificata altfel)

| Descriere                        | Capital social | Rezultatul reportat | Rezultatul aferent exercitiului | Total capitaluri proprii |
|----------------------------------|----------------|---------------------|---------------------------------|--------------------------|
| <b>Sold la 1 ianuarie 2025</b>   | 2.000.000      | -1685843            | 58144                           | 372301                   |
| Transfer la rezultat reportat    |                |                     |                                 |                          |
| Rezultatul exercitiului          |                |                     |                                 |                          |
| Majorare capital social          |                |                     |                                 |                          |
| <b>Sold la 31 decembrie 2025</b> |                |                     |                                 |                          |
| Transfer la rezultat reportat    |                | -15114              | 58144                           | -73258                   |
| Rezultatul exercitiului          |                |                     | 500585                          | 500585                   |
| <b>Sold la 31 decembrie 2025</b> | 2.000.000      | -1700957            | 500585                          | 799628                   |

Director general,  
Ing. Dobrescu Stefan



ANEXA 5

LA HCM BUZĂU NR. \_\_\_\_\_

din \_\_\_\_ .05.2026

# ANEXA 6

la HCM BUZĂU NR. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 05.2026



Ram Termo Verde S.R.L.

C.I.E. 4434286590  
 10.05.2020  
 Str. Unirii 181, EA NR 1001 F  
 Tel: 0238.091400 Fax: 0238.091454  
 Email: info@ramtermoverde.ro  
 website: office@ramtermoverde.ro



Nr. certificat : 4568  
 ISO 9001:2015



Nr. certificat : 2087  
 ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162  
 ISO 45001:2018

## SITUATIA FLUXURILOR NETE DE TREZORERI

INCHEIATE LA 31.12.2025



### CASH-FLOW

| NR.CRT | Explicatii/luna   |            |
|--------|---|------------|
| A      | Sold initial disponibil (casa si banca)                     | 297.058    |
| B      | Intrari in lichiditati (1+2+3+4)                            | 19.458.372 |
| 1      | Din activitatea de baza                                     | 8.548.789  |
|        | Subventii   | 10.267.871 |
| 3      | Transferuri de la bugetul local                             | 367.000    |
| 4      | Alte intrari de lichiditati (client incerti, debitori, etc) | 274.712    |
| C      | Total disponibil (A+B)                                      | 19.755.430 |
| D      | Utilizari numerar din exploatare(1+2+3+4+5+6+7+8)           | 20.159.068 |
| 1      | Furnizori   | 16.281.378 |
| 2      | Salarii   | 1.353.281  |
| 3      | Asigurari sociale   | 1.633.339  |
| 4      | Impozit salarii   | 321.701    |
| 5      | Contributie asiguratorie de munca                           | 90.481     |
| 6      | Plati TVA   | 104.834    |
| 7      | Retineri datorate tertilor                                  | 131.799    |
| 8      | VPHN  | 78.660     |
| 9      | Alte impozite si taxe                                       | 54.270     |
| 10     | Impozit profit  | 109.325    |
| E      | Rambursari TVA  | 677.822    |
| F      | Flux net de lichiditate(C-D+E)                              | 274.184    |
| G      | Sold final disponibil                                       | 274.184    |

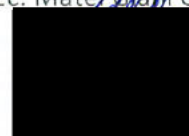
Director general

Ing. Dobrescu Stefan



Director economic

Ec. Matei Gabriel





Ram Termo Verde S.R.L.

C. U. J. RO42886890  
1100651/2020  
S.C. URMED SRL 13 ALL EUGAL I  
TEL: 0238-401400 FAX: 0238-401434  
WEB: www.termoverde.ro  
EMAIL: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162  
ISO 45001:2018

Nr. 712 / 29.04.2026

ANEXA 7  
la HCLM BUZĂU NR. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 05.2026

## NOTE EXPLICATIVE

asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2025 conform  
OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile  
conforme cu directivele europene

### NOTA 1. INFORMATII GENERALE

#### a) Prezentarea Societății.

RAM TERMO VERDE SRL Buzau functioneaza in baza Actului Constitutiv aprobat prin HCLM 157/20.07.2020.

Societatea are Buget de Venituri si Cheltuieli propriu aprobat conform prevederilor legale.

Obiectul de activitate il reprezinta prestari de servicii catre populatie privind:

- productie, transport, distributie si furnizare energie termica ;

Situatiile financiare anuale sunt proprii Societatii. Situatiile financiare prezentate se refera la perioada 01.01.2025-31.12.2025.

Presedintele consiliului de administratie al societatii este dna. Savulescu Mariana-Simona.

#### b) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 2.3.

### NOTA 2 - PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

Pe parcursul exercitiului financiar, societatea a respectat principiile contabile statuate prin Legea contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare.

Nu au fost semnalate abateri de la acestea.

Metodele de evaluare folosite pentru evaluarea si inregistrarea in evidenta a bunurilor au fost aceleasi pe tot parcursul anului. Nu s-au practicat tratamente contabile alternative.

Politicele contabile aplicate in aceste situatii financiare sunt prezentate in cele ce urmeaza.

## 2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

### *Contabilitatea de angajament*

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

### *Principiul continuității activității*

Situațiile financiare sunt elaborate de regulă pornindu-se de la prezumția că societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil.

Acest principiu presupune că societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în reducere semnificativă a activității.

## 2.2 PRINCIPII CONTABILE

### *Principiul permanenței metodelor*

Acesta presupune continuitatea aplicării în mod consecvent a aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

### *Principiul prudenței*

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudenței. Au fost avute în vedere următoarele aspecte:

- a) au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercitiului financiar;
- b) s-a ținut cont de toate datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent;
- c) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercitiului și data întocmirii bilanțului;
- d) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar curent este pierdere sau profit.

### *Principiul independenței exercitiului*

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

### ***Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv***

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

### ***Principiul intangibilității***

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

### ***Principiul necompensării***

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile nu au fost compensate cu cheltuielile.

Unele compensări între creanțe și datorii ale societății față de același agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea lor integrală.

### ***Principiul prevalenței economice asupra juridicului***

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor, operațiunilor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

### ***Principiul pragului de semnificație***

Fiecare element care are o valoare semnificativă a fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori ne semnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

## **2.3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

### ***Active immobilizate***

Activele immobilizate se înregistrează în bilanțul contabil la costul de achiziție sau costul de producție, mai puțin amortizarea cumulată.

Costul de achiziție al bunurilor cuprinde prețul de cumpărare, taxele de import și alte taxe nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare și alte cheltuieli care pot fi atribuite direct achiziției bunurilor respective.

Pentru calculul amortizării se folosește metoda de amortizare liniară, duratele de viață folosite, potrivit HG.2139/2004, fiind următoarele:

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| Cladiri și construcții | 24-60 ani |
| Echipamente            | 4-34 ani  |
| Mijloace de transport  | 4- 8 ani  |
| Tehnică de calcul      | 3- 5 ani  |

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| Mobilier si echipament de birou | 3-15 ani |
| Software                        | 1- 5 ani |

Investitia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe sunt evidentiata in cheltuielile din exploatare in momentul efectuarii lor, iar imbunatatirile care duc la marirea duratelor de viata sau a valorii activelor sunt capitalizate.

### **Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul aferent achizitiei si prelucrării, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul stocurilor unui prestator de servicii cuprinde manopera si alte cheltuieli legate de personalul direct angajat in furnizarea serviciilor, inclusiv personalul insarcinat cu supravegherea, precum si regiiile corespunzatoare.

Costul de achizitie include, ca si in cazul activelor imobilizate, pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Dacă valoarea realizabilă neta a stocurilor este mai mica decat costul de achizitie sau costul de productie, atunci cea valoare realizabila neta corespunzatoare activului circulant este cea care este prezentată în situatiile financiare, respectiv valoarea activului, mai putin provizionul constituit.

### **Creante**

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica mai putin provizioanele constituite pentru depreciere in cazurile in care s-a constatat ca valoarea realizabilă este mai mica decat valoarea istorica.

### **Rezultatul Exercițiului**

Pierderea contabilă se acoperă din profitul exercițiului financiar curent, după aprobarea situațiilor financiare anuale conform legii din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

În lipsa unor prevederi legale exprese, ordinea surselor din care se acoperă pierderea contabilă este la latitudinea adunării generale a asociaților, respectiv a consiliului de administrație.

## **NOTA 3 - ACTIVELE IMOBILIZATE**

### **IMOBILIZARI NECORPORALE, CORPORALE si FINANCIARE.**

Activele imobilizate ale societatii la 31.12.2025 sunt in valoare de 2.054.951 lei, amortizarea acestora fiind de 717.517 lei. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara. In structura, imobilizarile corporale sunt prezentate pe categorii, in tabloul urmatoar:

| Descriere            | Terenuri si constructii | Instalatii tehnice, mijloace de transport si investitii in curs | Mobilier si aparatura birotica | Imobilizari necorporale | Total            |
|----------------------|-------------------------|---|--------------------------------|-------------------------|------------------|
| La 31.12.2024        | 497.954                 | 1.055.939   | 15.333                         | 378.361                 | 1.947.587        |
| Intrari 2025         |                         | 90.083  | 17.281                         |                         | 107.364          |
| Iesiri/transf.2025   |                         |   |                                |                         |                  |
| <b>La 31.12.2025</b> | <b>497.954</b>          | <b>1.146.022</b>  | <b>32.614</b>                  | <b>378.361</b>          | <b>2.054.951</b> |
| <b>Amortizare</b>    |                         |   |                                |                         |                  |
| La 31.12.2024        | 97.888                  | 259.253   | 5.548                          | 149.934                 | 512.623          |
| intrari 2025         | 31.358                  | 121.336   | 4.699                          | 47.501                  | 204.894          |
| Iesiri 2025          |                         |   |                                |                         |                  |
| <b>La 31.12.2025</b> | <b>129.246</b>          | <b>380.589</b>  | <b>10.247</b>                  | <b>197.435</b>          | <b>717.517</b>   |
| <b>Valoare neta</b>  |                         |   |                                |                         |                  |
| La 31.12.2024        | 400.066                 | 796.686   | 9.785                          | 228.427                 | 1.434.964        |
| <b>La 31.12.2025</b> | <b>368.708</b>          | <b>765.433</b>  | <b>22.367</b>                  | <b>180.926</b>          | <b>1.337.434</b> |

#### NOTA 4. SITUATIA CREANTELOR

| Descriere generala | 31 Decembrie 2024 | 31 Decembrie 2025 | LICHIDITATE      |                |
|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
|                    |                   |                   | Sub 1 an         | Peste 1 an     |
| Creante comerciale | 2.825.485         | 2.819.737         | 2.695.959        | 123.778        |
| Subventie AJPIS    | 10.721            | 7.346             | 7.346            | 0              |
| Alte creante       | 227.103           | 201.623           | 201.623          | 0              |
| <b>Total</b>       | <b>3.066.980</b>  | <b>3.028.706</b>  | <b>2.904.928</b> | <b>123.778</b> |

Creantele comerciale cuprind:

| Descriere                     | 31 Decembrie 2024 | 31 Decembrie 2025 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Cienti                        | 983.605           | 654.664           |
| Subventie AJPIS               | 10.721            | 7.346             |
| Cienti incerti sau in litigiu | 0                 | 0                 |
| Furnizori-debitori            | 4.359             | 0                 |
| Cienti facturi de intocmit    | 1.837.521         | 2.165.073         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>2.836.206</b>  | <b>2.827.083</b>  |

In categoria **creantelor comerciale** se cuprind facturile emise pentru energia termica furnizata clientilor, precum si alte servicii prestate conform contractelor de furnizare produse si prestari de servicii si neincasate pana la finele exercitiului.

Mentionam faptul ca facturarea serviciilor de apa calda si incalzire se face pe baza citirii aparatelor de masura instalate la scara de bloc, citire realizata de catre societate in prezenta reprezentantului asociatiei de proprietari, pentru serviciile pentru populatie, si in prezenta unui reprezentant pentru agentii economici.

Preturile practicate pentru serviciile de furnizare energie termica pe anul 2025 au fost stabilite prin HCLM nr.254/29.11.2023 si HCLM nr.75/28.03.2024.

La pozitia « clienti – facturi de intocmit », a fost inregistrat volumul productiei calculate pentru luna decembrie 2024, facturile fiind emise in prima parte a lunii ianuarie 2025.

Capitolul alte creante are urmatoarea componenta :

| Descriere                        | 31 Decembrie 2024 | 31 Decembrie 2025 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Decontari in curs de clarificare | 0                 | 6.000             |
| TVA de rambursat si neexigibil   | 61.459            | 78.201            |
| Debitori diversi                 | 3.671             | 3.710             |
| Creante fiscale                  | 140.004           | 96.741            |
| Concedii medicale de recuperat   | 21.969            | 16.971            |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>227.103</b>    | <b>201.623</b>    |

#### NOTA 5. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

| Descriere              | 31 Decembrie 2024 | 31 Decembrie 2025 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Conturi la banci       | 291.637           | 269.397           |
| Casa in Lei            | 5.421             | 4.787             |
| Alte valori            | 0                 | 0                 |
| Avansuri de trezorerie | 0                 | 0                 |
| <b>Total</b>           | <b>297.058</b>    | <b>274.184</b>    |

#### NOTA 6. SITUATIA DATORIILOR

Situatia datoriilor pe termen scurt si termen lung

In detaliu, datoriile SOCIETATII la data de 31.12.2025 se prezinta astfel :

- LEI -

| Descriere generala a datoriilor pe termen scurt si termen lung | 31 Decembrie 2024 | 31 Decembrie 2025 | EXIGIBILITATE    |            |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------|
|  |                   |                   | Sub 1 an         | Peste 1 an |
| Datorii comerciale   | 2.197.500         | 1.801.289         | 1.801.289        | 0          |
| Datorii fiscale si pt asig sociale                             | 678.791           | 509.656           | 509.656          | 0          |
| Alte datorii   | 104.277           | 107.925           | 107.925          | 0          |
| <b>Total</b>   | <b>2.980.568</b>  | <b>2.418.870</b>  | <b>2.418.870</b> | <b>0</b>   |

**Datoriile comerciale cuprind:**

| Descriere                    | 31 .12. 2024     | 31 .12. 2025     | Din care :       |            |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
|                              |                  |                  | Sub 1 an         | Peste 1 an |
| Furnizori                    | 648.590          | 188.653          | 188.653          | 0          |
| Cienti creditor              | 0                | 0                | 0                | 0          |
| Furnizori de imobilizari     | 0                | 0                | 0                | 0          |
| Furnizori - facturi nesosite | 1.548.910        | 1.612.636        | 1.612.636        | 0          |
| <b>Total</b>                 | <b>2.197.500</b> | <b>1.801.289</b> | <b>1.801.289</b> | <b>0</b>   |

**Alte datorii includ:**

- LEI -

| Descriere                              | 31 Decembrie 2024 | 31 Decembrie 2025 |
|--|-------------------|-------------------|
| Personal - salarii datorate            | 103.627           | 105.703           |
| Retineri din salarii datorate tertilor | 650               | 2.200             |
| Alte datorii in legatura cu personalul | 0                 | 0                 |
| Contributii la asigurarile sociale     | 544.628           | 425.769           |
| Contributii asiguratorie de munca      | 21.931            | 24.947            |
| TVA (exigibil/neexigibil)              | 7.473             | 0                 |
| Avansuri acordate personalului         | 0                 | 0                 |
| Impozit pe salarii                     | 82.762            | 41.932            |
| Contributii la fondurile speciale      | 21.997            | 17.008            |
| Alte datorii                           | 0                 | 22                |
| Creditori diversi                      | 0                 | 0                 |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>783.068</b>    | <b>617.581</b>    |

## NOTA 7. CAPITAL SI REZERVE

### 7.1 MODIFICAREA CAPITALURILOR

**Rezultatul exercitiului financiar** al anului 2025 este profit in valoare de 500.585 lei.

### 7.2 PARTI SOCIALE

**Capitalul social al RAM TERMO VERDE SRL este de 2.000.000 lei.**

**Capitalul social este divizat in 20.000 de parti sociale, cu o valoare nominala de 100 lei.**

**Capitalul social este detinut in procent de 100 % de UAT Buzau, care este asociat unic.**

Conform Legii nr.296/2023 art. 31 - Pierderi fiscale, alin (4.1) "Reportul pierderii fiscale anuale, se efectueaza pe o perioada de maximum 5 ani consecutivi si in limita a 70% din profitul impozabil al fiecarui an.

420. - (1) În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilesc cumulat de la începutul exercițiului financiar.

- (2) Rezultatul exercițiului se determină ca diferență între veniturile și cheltuielile exercițiului.

- (3) Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

Închiderea conturilor 121 "Profit sau pierdere" și 129 "Repartizarea profitului" se efectuează la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale.

Ca urmare, cele două conturi apar cu soldurile corespunzătoare în bilanțul întocmit pentru exercițiul financiar la care se referă situațiile financiare anuale.

Legea contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, art 19 alin (4) pierderea contabila reportata se acopera din profitul exercitiului financiar si cel reportat, din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit Hotararii Consiliului Local al Municipiului Buzau.

## NOTA 8. CIFRA DE AFACERI 2025

Cifra de afaceri pe anul 2025 este de 17.004.324 lei ,

Veniturile totale pe anul 2025 sunt de 17.633.722 lei și cuprind:

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| - energie termica             | =6.765.830 lei; |
| -subventii                    | =9.719.325 lei; |
| -prestari servicii            | = 493.292 lei;  |
| -chirii                       | = 25.876 lei;   |
| -alte venituri din exploatare | = 629.259 lei;  |
| -venituri financiare          | = 140 lei.      |

## NOTA 9. INFORMATII PRIVIND SALARIATII

RAM TERMO VERDE SRL Buzau a inregistrat pe anul 2025 un numar mediu de 58 salariati.

Societatea este condusa de un DIRECTOR GENERAL, numit in baza unui contract de mandat incheiat potrivit prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa, cu modificarile si completarile ulterioare.

Cheltuielile cu personalul la nivelul RAM TERMO VERDE SRL se prezinta astfel:

- LEI -

| Descriere  | 2024      | 2025      |
|--|-----------|-----------|
| - cheltuieli cu salariile                                  | 4.340.990 | 4.220.887 |
| - cheltuieli cu asigurarile sociale si obligatii asimilate | 139.922   | 93.497    |

## NOTA 10. CONTINUITATEA EXPLOATARII

La 31.12.2025 societatea inregistreaza un profit net de 500.585 lei.

La 31.12.2025 societatea prezinta capitaluri proprii in valoare de 799.628 lei, iar activele curente nete sunt peste datoriile curente nete cu suma de 799.628 lei.

Managementul considera ca nu exista incertitudini privind principiul continuitatii activitatii.

## NOTA 11. EVENIMENTE ULTERIOARE

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile care au avut loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt aprobate, evenimente considerate semnificative.

Pana la data semnarii situatiilor financiare nu au avut loc evenimente care să influențeze semnificativ datele prezentate în situațiile financiare.

Presedintele Consiliului  
de Administratie

Savulescu Mariana Simona

Director General

Dobrescu Stefan





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.C. 00042606599  
100650/2020

Str. Grigora Bl. 13 A10 Etaj 1  
Buc. 0238401400 Fax: 0238.401484  
www.ramtermoverde.ro  
email: office@ramverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3967  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

Nr.: 833 din 14.05.2026

ANEXA NR. 8

LA HCLM BUZĂU NR. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 05.2026

**RAPORTUL ANUAL PRIVIND ACTIVITATEA DE  
ADMINISTRARE  
LA SOCIETATEA RAM TERMO VERDE SRL  
PENTRU ANUL 2025**



Ram Termo Verde S.R.L.

C. A. J. RO042806599  
180/650/2020  
Str. Unirii 101, 13 Al 3 Etaj 1  
Tel: 0238-401400 Fax: 0238-401404  
web: www.ramtermoverde.ro  
conturi: office@ramtermoverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

Prezentul material este elaborat in conformitate cu art. 56, alin. 1 din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare „*Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice.*”

RAM TERMO VERDE SRL este persoana juridica romana, avand forma juridica de societate cu răspundere limitată, cu capital integral de stat, infiintata in baza Hotararii Consiliului Local Municipal Buzău nr. 157/ 2020. Societatea promoveaza respectarea principiilor de baza ale guvernantei corporative, principii care vizeaza: sistemul de administrare si control, respectarea drepturilor si tratamentul echitabil al actionarilor, definirea de roluri si responsabilitati clare pentru Consiliul de Administratie si pentru conducerea executiva, integritatea si comportamentul etic al echipei de management; transparenta informatiei, prezentarea corecta a informatiilor privind rezultatele economico-financiare si perspectivele viitoare, respectarea drepturilor detinatorilor de interese.

Activitatea directorilor și administratorilor a vizat în anul 2025, în conformitate cu prevederile contractelor de mandat încheiate cu societatea RAM TERMO VERDE SRL, precum si a legislatiei incidente, la cel mai inalt nivel pentru satisfacerea cerintelor de utilitate publica a sistemelor de alimentare cu energie termică din municipiul Buzau, precum si atingerea asteptarilor asociatului unic, prin indeplinirea cerintelor Contractului de Delegare având următoarele obiective și strategii:

- Modernizarea si dezvoltarea sistemelor de alimentare cu energie termică;
- Continuarea procesului de imbunatatire a performantelor operationale si financiare;
- Mentinerea in stare de functionare a sistemului public de alimentare cu energie termică;
- Mentinerea calitatii serviciilor prin managementul sistemului integrat al calitatii, mediului, sanatatii si securitatii ocupationale;
- Consolidarea relatiilor publice cu toti factorii implicati;
- Indeplinirea obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale de stat si fonduri speciale, precum si alte angajamente ale societății;
- Menținerea ariei de operare si in alte unitati administrativ - teritoriale;



Ram Termo Verde S.R.L.

C. U. J. REPUBLICA ROMANIA  
100650/2020  
Str. Unirii Bl. 13 Afl 8 Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401454  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4556  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

- Implementarea unui sistem eficient si adecvat de management al performantelor resurselor umane;
- Asigurarea securitatii si sanatatii angajatilor.

În conformitate cu prevederile art. 55 din O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, prezentul raport contine urmatoarele:

- 1) Activitățile operaționale,
- 2) Performanțele financiare ale societății
- 3) Raportările contabile semestriale ale societății

## **CAPITOLUL I - ACTIVITĂȚI OPERAȚIONALE**

### **1. Informatii privind executia mandatului**

#### **1.1. Modernizarea si menținerea sistemelor de alimentare cu energie termică**

Obiectivul de menținere a sistemelor de alimentare cu energie termică vizeaza menținerea gradului de acoperire cu servicii de alimentare cu energie termică in aria de operare, prin modernizarilor rețelilor de energie termică si a infrastructurii suport pentru asigurarea serviciilor, la nivelul municipiului Buzău.

- 1) In anul 2025 s-au desfasurat activitati de reparații a infrastructurii și lucrările comandate de Primăria Municipiului Buzău.
- 2) Suplimentar, RAM TERMO VERDE SRL a desfasurat procedurile specifice privind menținerea gradului de digitalizare al activității societății la nivelul municipiului Buzău prin menținerea și monitorizarea unui sistem avansat de monitorizare a stării tehnice a rețelei și contorizare inteligentă cu contoare inteligente de energie termică ce dispun de sisteme de citire/comunicație tip M-bus și se vor implementa soluții software dedicate de Management inteligent al sistemului de monitorizare/contorizare, infrastructură hardware – server local pentru implementarea soluției software.

## 1.2 Continuarea procesului de imbunatatire a performantelor operationale si financiare

- 1) Obiectivul de imbunatatire continua a performantelor de exploatare reprezinta un deziderat operationalizat prin politica de mentenanta pentru mentinerea infrastructurii in stare buna de functionare si politica de investitii, in scopul cresterii capacitatii de exploatare.
- 2) O alta componenta a obiectivului este constituita de asigurarea exploatarii infrastructurii tehnico-edilitare in parametrii prescrisi in normele tehnice si tinand cont de particularitatile fiecarui sistem.
- 3) Procesul de imbunatatire a performantelor financiare reprezinta obiectiv suport pentru toate celelalte obiective, avand in vedere in principal alocarea fondurilor pentru executia lucrărilor.
- 4) In perioada de raportare au fost realizate demersurile pentru aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli aferente exercitiului financiar 2025 catre organele superioare de conducere in cadrul sedintei Adunarii Generale a Asociațiilor din data de 24.04.2025. Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost fundamentat în contextul național și internațional al pieței de energie, astfel încât să fie asigurată continuitatea serviciilor publice de alimentare cu energie termică.
- 5) A fost realizata analiza performantei financiare si operationale si executia bugetului de venituri si cheltuieli in vederea intocmirii situatiilor financiare pentru anul 2024 in cadrul sedintei Adunarii Generale a Asociațiilor din data de 29.05.2025

## 1.3 Mentinerea calitatii serviciilor prin managementul sistemului integrat al calitatii, mediului, sanatatii si securitatii ocupationale

- 1) In anul 2025 s-a continuat procesul de dezvoltare a Sistemului de Management Integrat si Sistemului de Control Intern Managerial prin activitati specifice, astfel: elaborarea / actualizarea, in situatie in care s-a considerat necesar, a procedurilor de sistem, de proces si operationale. A fost realizata autoevaluarea gradului de conformitate a Sistemului de Control Intern Managerial conform cerintelor Ordinului SGG nr 600/2018, privind aprobarea Codului controlului intern managerial, Standardul 15 – Evaluarea sistemului de control intern managerial.

- 2) Totodata, in luna februarie 2025 a fost realizata analiza de management pentru anul 2024 efectuata de managementul de varf asupra stadiului si adecvarii sistemului de management al calitatii in raport cu politica in domeniul calitatii si cu obiectivele stabilite.
- 3) Au continuat procedurile de conformare cu Ordinul ANRE nr. 69/2024 privind aprobarea „Standardului de performanta pentru serviciul public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat ”

#### **1.4 Consolidarea relatiilor publice cu toti factorii implicati**

- 1) In anul 2025 s-au demarat si continuat activitatile specifice de informare a utilizatorilor privind informatiile de interes public in domeniul transparentei decizionale, atat cu utilizatorii cat si cu institutiile si partenerii societății. Printre acestea se numara: transparenta si informarea privind informatiile de guvernanta corporativa si de interes public, interventiile de ordine tehnic si investitional.

#### **1.5 Conformarea cu stabilirea zonelor unitare stabilite prin studiul de fezabilitate aprobat la nivelul asociatului unic**

- 1) Societatea a păstrat o relație instituțională cu autoritatea publică tutelară Primăria Municipiului Buzău, caracterizată prin întâlniri de lucru comune, cu scopul de identifica și aplica cele mai bune practici pentru gestionarea serviciului in conditii de eficienta si eficacitate.

#### **1.6 Implementarea unui sistem eficient si adecvat de management al performantelor resurselor umane**

- 1) În prima luna a anului s-a declansat procedura de restrângerii specifice a activitatii pentru sezonul cald, o parte din personal intrând în șomaj tehnic. Această măsură a fost adoptată considerând specificul sezonier al activității de furnizare agent termic pentru încălzire. Sezonul cald este caracterizat de o restrângere a activității.
- 2) Tot in acest interval s-a derulat procedura de negociere pentru eventualele restanțe către furnizori și bugetul statului.
- 3) Societatea și-a menținut serviciile de contracte de operare centrale termice cu unitățile de învățământ, un număr de 22.



Ram Termo Verde S.R.L.

C. U. J. RO042886590  
100450/2020

Str. Unirii Bl. 13 Afl. 101  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.ramtermoverde.ro  
email: office@ramtermoverde.ro



Nr. certificat : 4856  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3007  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

## 1.7 Asigurarea securitatii si sanatatii angajatilor

- 1) Obiectivul de asigurare a securitatii si sanatatii angajatilor este o preocupare majora si permanenta a conducerii RAM TERMO VERDE S.R.L. Societatea asigura cadrul organizatoric si mijloacele necesare, materiale si umane, in vederea prevenirii riscurilor profesionale, asigurarii protectiei sanatatii si securitatii lucratorilor, diminuarii si/sau eliminarii factorilor de risc de accidentare si imbolnavire profesionala, asigurarii instruirii, informarii si consultarii lucratorilor.
- 2) In conformitate cu prevederile legale in vigoare, in situatia in care societatea apeleaza la contractori pentru diverse lucrari de modernizare si re tehnologizare sau pentru lucrari pentru care societatea nu are personal specializat, se intocmeste cu prestatorul de servicii o conventie privind securitatea si sanatatea in munca, in care sunt stabilite clar responsabilitatile si obligatiile partilor, inclusiv declararea si inregistrarea accidentelor de munca produse pe perioada contractului de lucrari /prestari servicii.
- 3) Supravegherea stării de sănătate a lucrătorilor în anul 2025 s-a realizat prin efectuarea controlului medical periodic și la angajare de către medicul specialist de medicina muncii.
- 4) Consiliul de Administratie a tinut 12 ședințe operative finalizate cu:

Proiecte de HCLM Buzău inițiate finalizate cu emiterea de hotărâri:

### - 13 proiecte anul 2025:

- HCLM Buzău nr.11/23.01.2025
- HCLM Buzău nr.29/27.02.2025
- HCLM Buzău nr.71/24.04.2025
- HCLM Buzău nr.75/24.04.2025
- HCLM Buzău nr.76/24.04.2025
- HCLM Buzău nr.105/29.05.2025
- HCLM Buzău nr.121/29.05.2025
- HCLM Buzău nr.133/20.06.2025
- HCLM Buzău nr.141/31.07.2025
- HCLM Buzău nr.184/31.09.2029
- HCLM Buzău nr.209/30.10.2025
- HCLM Buzău nr.235/16.12.2025
- HCLM Buzău nr.238/18.11.2025

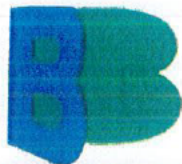
- 34 de decizii ale Consiliului de Administrație

## CAPITOLUL II – PERFORMANȚELE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII

La 31 decembrie 2025 situatia patrimoniului se prezinta astfel:

- LEI-

| Nr.<br>crt. | ACTIV   | Suma      |
|-------------|---|-----------|
| <b>A</b>    | <b>Active imobilizate, total, din care:</b>                         | 1.337.434 |
| 1           | Imobilizări necorporale   | 180.926   |
| 2           | Imobilizări corporale   | 1.156.508 |
| 3           | Imobilizări financiare  | 0         |
| <b>B</b>    | <b>Active circulante, total, in care :</b>                          | 3.331.528 |
| 1           | Stocuri   | 28.638    |
| 2           | Creante   | 3.028.706 |
| 3           | Disponibilități bănești   | 274.184   |
| <b>C</b>    | <b>Cheltuieli in avans.</b>   | 0         |
| <b>D</b>    | <b>Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an</b> | 2.418.870 |
| <b>E</b>    | <b>Datorii curente nete(B-D-I2)</b>                                 | -537.806  |
| <b>F</b>    | <b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (A+E-I1)</b>                  | 799.628   |
| <b>G</b>    | <b>Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an</b> | 0         |
| <b>H</b>    | <b>Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>                     | 0         |
| <b>I</b>    | <b>Venituri in avans, .</b>   |           |
|             | -I1 subventii pentru investitii                                     | 0         |
|             | -I2 subventii pentru activitatea de productie                       | 1.450.464 |
| <b>J</b>    | <b>Capitaluri proprii, total,din care :</b>                         | 799.628   |
|             | -Capital social   | 2.000.000 |
|             | -Rezerve din reevaluare   | 0         |
|             | -Profitul sau pierderea reportata                                   | 1.700.957 |
|             |   | 500.585   |
|             | <b>-Rezultatul net al exercitiului</b>                              |           |



Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

C. C. J. RO42886590  
J10/551/2020

Str. Unirii Bl. 13 A11 Etaj 1  
Tel.: 0238.401.400 Fax: 0238.401.484  
web: www.ramtermoverde.ro  
email: office@ramtermoverde.ro



Nr. certificat : 4656  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



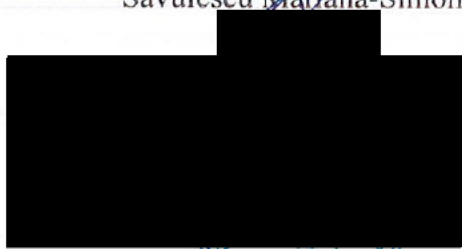
Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

\*La prezentul raport se atașează situațiile financiare aferente anului 2025, compuse din:

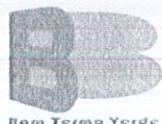
- a) Bilanțul contabil încheiat ;
- b) Contul de profit și pierderi;
- c) Datele informative la 31.12.2025

**Președintele Consiliului de Administrație,**

Săvulescu Mariana-Simona



ANEXA 9  
la HCM BUZĂU NR. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 05.2026



Ram Termo Verde S.R.L.  
C. C. E. RO42886890  
118068172020  
Str. Unirii Bl. 13 A Nr. 1041  
14110238-401400 Fax: 0238-401434  
www.ramtermoverde.ro  
email: office@ramtermoverde.ro



Nr. 857/15.05.2026

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI privind activitatea economico-financiara desfasurata pe anul 2025

Pentru anul 2025, RAM TERMO VERDE SRL Buzau a avut de realizat un program aprobat de productie-prestatie in valoare de 18.200.000 lei, fata de care s-a realizat 17.633.722 lei, înregistrându-se o diminuare valorică de 566.278 lei, indicele de realizare al programului fiind de 96.89 %.

### SITUATIA REALIZARII PROGRAMULUI DE PRODUCTIE-PRESTATII

Realizarea programului de productie - prestatie - **in unitati valorice** -pe sectoare de activitate se prezintă astfel:

| Nr. crt. | Sectia/sectorul de activitate     | UM         | PRODUCTIE  |            | Diferente |        |
|----------|-----------------------------------|------------|------------|------------|-----------|--------|
|          |                                   |            | Program    | Realizata  | +/-       | %      |
| 1        | Divizia en.termica                | Lei        | 17.178.000 | 16.485.156 | -692.844  | 95.97  |
| 2        | Alte activitati                   | Lei        | 1.022.000  | 1.148.566  | +126.566  | 112.38 |
|          | <b>TOTAL RAM TERMO VERDE SRL.</b> | <b>Lei</b> | 18.200.000 | 17.633.722 | -566.278  | 96.89  |

Realizarea programului de productie prestatie, pentru activitatile de baza, **in unitati fizice** este prezentata mai jos :

| Nr. crt. | Activitatea       | UM   | productie |           | diferente +/- | %     |
|----------|-------------------|------|-----------|-----------|---------------|-------|
|          |                   |      | Program   | realizata |               |       |
| 1        | Energie termica   | Gcal | 16.611,11 | 16.069,2  | -541.91       | 96.74 |
| 2        | Energie electrica | Mwh  | 0         | 0         | 0             | 0     |

## CHELTUIELI REALIZATE PENTRU OBTINEREA VENITURILOR

Veniturile obtinute de societate au generat cheltuieli de exploatare, care, dupa natura lor, se prezinta dupa cum urmează :

| Nr. crt  | Explicatii  | UM         | Suma              | %     |
|----------|---|------------|-------------------|-------|
| <b>A</b> | <b>Venituri totale</b>                                | <b>Lei</b> | 17.633.722        | 100   |
| <b>B</b> | <b>Cheltuieli de exploatare</b>                       | <b>Lei</b> | <b>17.133.137</b> | 100   |
| 1        | Cheltuieli materii prime,mat. consumabile             | Lei        | 758.865           | 4.43  |
| 2        | Cheltuieli cu obiectele de inventar                   | Lei        | 6380              | 0     |
| 3        | Cheltuieli cu materiale nestocate                     | Lei        | 10                | 0     |
| 4        | Cheltuieli cu energia si apa                          | Lei        | 10.811.040        | 63.1  |
| 5        | Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile efect terti | Lei        | 13.065            | 0.08  |
| 6        | Cheltuieli cu redev.locatii de gest.chirii            | Lei        | 140.893           | 0.82  |
| 7        | Cheltuieli cu primele de asigurare                    | Lei        | 23.607            | 0.14  |
| 8        | Cheltuieli cu pregatirea personalului                 | Lei        | 450               | 0     |
| 9        | Cheltuieli privind comisiioanele si onorariile        | Lei        | 0                 | 0     |
| 10       | Cheltuieli de protocol , reclama si publicitate       | Lei        | 4.307             | 0     |
| 11       | Cheltuieli deplasari, detasari, transferari           | Lei        | 0                 | 0     |
| 12       | Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii         | Lei        | 39.547            | 0.23  |
| 13       | Cheltuieli servicii bancare si asimilate              | Lei        | 37.100            | 0.22  |
| 14       | Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti      | Lei        | 224.156           | 1.31  |
| 15       | Cheltuieli cu alte imp. taxe si vars. asimilate       | Lei        | 128.440           | 0.75  |
| 16       | Cheltuieli cu salariile personalului                  | Lei        | 4.220.887         | 24.64 |
| 17       | Cheltuieli cu tichete de masa                         | Lei        | 344.250           | 2.01  |
| 18       | Cheltuieli cu asigurari si protectia sociala          | Lei        | 50.277            | 0.29  |
| 19       | Cheltuieli CAM  | Lei        | 93.497            | 0.55  |
| 20       | Alte cheltuieli de exploatare                         | Lei        | 31.472            | 0.18  |
| 21       | Cheltuieli cu amortizarea                             | Lei        | 204.894           | 1.2   |

Se observă că în totalul cheltuielilor de exploatare ponderea o detin:

- cheltuielile cu gazele, energia si apa = 63.1%;
- cheltuielile cu salariile personalului =24.64 %;
- cheltuielile cu materii prime si mat consumabile = 4.43 %;
- alte cheltuieli cu servicii executate de terti =1.31 %.

## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Contul de profit si pierdere a fost întocmit pe baza datelor înregistrate în contabilitate pe parcursul anului 2025 si prezinta următoarea configuratie :

| ACTIVITATEA                       | UM         | VENITURI          | CHELTUIELI        | REZULTATE      |
|-----------------------------------|------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Exploatare                        | Lei        | 17.633.582        | 17.133.120        | 500.462        |
| Financiara                        | Lei        | 140               | 17                | 123            |
| <b>REZULTATUL BRUT</b>            | <b>Lei</b> | <b>17.633.722</b> | <b>17.133.137</b> | <b>500.585</b> |
| Impozit pe profit                 | Lei        | 0                 | 0                 | 0              |
| <b>Rezultatul net al exercit.</b> | <b>Lei</b> | <b>17.633.722</b> | <b>17.133.137</b> | <b>500.585</b> |

## BILANTUL SOCIETATII

La 31 decembrie 2025 situatia patrimoniului se prezinta astfel :

- LEI-

| Nr. crt. | ACTIV   | Suma      |
|----------|---|-----------|
| <b>A</b> | <b>Active imobilizate, total, din care:</b>                         | 1.337.434 |
| 1        | Imobilizări necorporale   | 180.926   |
| 2        | Imobilizări corporale   | 1.156.508 |
| 3        | Imobilizări financiare  | 0         |
| <b>B</b> | <b>Active circulante, total, in care :</b>                          | 3.331.528 |
| 1        | Stocuri   | 28.638    |
| 2        | Creante   | 3.028.706 |
| 3        | Disponibilități bănești   | 274.184   |
| <b>C</b> | <b>Cheltuieli in avans.</b>   | 0         |
| <b>D</b> | <b>Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an</b> | 2.418.870 |
| <b>E</b> | <b>Datorii curente nete(B-D-I2)</b>                                 | -537.806  |
| <b>F</b> | <b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (A+E-I1)</b>                  | 799.628   |
| <b>G</b> | <b>Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an</b> | 0         |
| <b>H</b> | <b>Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>                     | 0         |
| <b>I</b> | <b>Venituri in avans, .</b>   | 0         |

|          |   |           |
|----------|---|-----------|
|          | -I1 subventii pentru investitii               | 1.450.464 |
|          | -I2 subventii pentru activitatea de productie |           |
| <b>J</b> | <b>Capitaluri proprii, total, din care :</b>  | 799.628   |
|          | -Capital social                               | 2.000.000 |
|          | -Rezerve din reevaluare                       | 0         |
|          | -Profitul sau pierderea reportata             | 1.700.957 |
|          | <b>-Rezultatul net al exercitiului</b>        | 500.585   |

### OBIECTIVELE PENTRU ANUL 2026.

În anul 2026, activitatea RAM TERMO VERDE S.R.L. va fi orientată prioritar către asigurarea continuității serviciului public de alimentare cu energie termică, în condiții de echilibru operațional și optimizare a parametrilor tehnico-economici ai sistemului.

Obiectivele sunt fundamentate pe:

- constrângerile structurale ale sistemului SACET (grad de uzură, dimensionare istorică);
- dependența de subvenția locală;
- evoluția descrescătoare a bazei de consum;
- obligațiile de conformare la cadrul de guvernare corporativă și reglementările din domeniu.

#### **1. Menținerea echilibrului financiar operațional**

Obiectivul vizează funcționarea sistemului în condiții de lichiditate și capacitate de plată, fără acumularea de arierate.

Măsuri tehnico-economice:

- corelarea permanentă a fluxurilor de numerar cu ciclul sezonier de încasări și plăți;
- monitorizarea creanțelor și reducerea termenelor de recuperare;
- prioritizarea plăților critice (gaze naturale, energie electrică);
- optimizarea utilizării subvenției în raport cu costurile reale de producție și distribuție;
- limitarea cheltuielilor neproductive.

Indicatori urmăriți:

- grad de acoperire a cheltuielilor din venituri operaționale;
- nivel creanțe > 90 zile;
- grad de dependență de subvenție;

- cash-flow operațional lunar.

## **2. Reducerea pierderilor și creșterea eficienței energetice**

Având în vedere ponderea ridicată a pierderilor în bilanțul termooenergetic, reducerea acestora reprezintă principala masura de eficientizare.

Măsuri tehnice:

- intervenții punctuale în rețelele cu pierderi identificate (transport și distribuție);
- reabilitarea traseelor critice și înlocuirea conductelor cu grad avansat de uzură;
- echilibrarea hidraulică a rețelelor secundare;
- optimizarea funcționării punctelor termice (reglaj, automatizare);
- monitorizarea continuă a parametrilor (temperatură, presiune, debit).

Indicatori urmăriți:

- diferența energie produsă vs. energie facturată;
- pierderi specifice (Gcal/km rețea);
- consum specific combustibil/Gcal;
- număr avarii/km rețea.

## **3. Stabilizarea exploatării și reducerea riscului de avarii**

Obiectivul constă în creșterea fiabilității sistemului și reducerea intervențiilor neplanificate.

Măsuri:

- execuția lucrărilor de mentenanță preventivă în extrasezon;
- prioritizarea investițiilor cu impact direct în reducerea avariilor;
- standardizarea intervențiilor și creșterea calității execuției;
- reducerea timpilor de intervenție și remediere.

Indicatori:

- număr avarii/an;
- durata medie de remediere;
- număr întreruperi > 4 ore;
- costuri de mentenanță raportate la rețea.

## **4. Menținerea bazei de consumatori și optimizarea încărcării sistemului**

Funcționarea eficientă a SACET este direct dependentă de gradul de utilizare a capacităților existente.

Măsuri:

- menținerea consumatorilor existenți prin asigurarea unui nivel constant al serviciului;
- corelarea producției cu cererea reală;
- evitarea supradimensionării funcționării instalațiilor;
- adaptarea soluțiilor tehnice pentru zone cu consum redus.

Indicatori:

- număr consumatori activi;
- energie livrată/consumator;
- grad de utilizare capacitate instalată;
- pierderi raportate la energie vândută.

## 5. Optimizarea utilizării resursei umane

În contextul specificului sezonier al activității, eficiența utilizării personalului devine un element critic.

Măsuri:

- alocarea personalului către lucrări de investiții în extrasezon;
- reducerea perioadelor de inactivitate;
- creșterea productivității prin organizarea muncii;
- menținerea personalului calificat.

Indicatori:

- productivitate (lei/angajat);
- grad de utilizare personal;
- cost salarial/venit;
- fluctuație personal.

## 6. Implementarea investițiilor aprobate și fundamentarea modernizării sistemului

În anul 2026, direcția investițională a societății este orientată prioritar către implementarea lucrărilor finanțate din bugetul local al UAT Municipiul Buzău, cu impact direct asupra creșterii fiabilității și eficienței sistemului de termoficare.

Pentru anul 2026 au fost aprobate alocări în valoare totală de **442.000 lei**, aferente unui număr de 5 obiective de investiții, vizând în principal:

- îmbunătățirea siguranței în exploatare a centralelor termice;
- asigurarea conformării la cerințele tehnice și de securitate (ex. instalații de detecție gaze);
- optimizarea funcționării instalațiilor prin înlocuiri și modernizări punctuale;
- reducerea riscurilor de avarie și a costurilor de exploatare.

Măsuri:

- implementarea integrală a obiectivelor de investiții aprobate;
- utilizarea eficientă a resurselor financiare alocate;
- corelarea lucrărilor de investiții cu activitatea de mentenanță și exploatare;
- prioritizarea intervențiilor cu impact direct asupra reducerii pierderilor și creșterii fiabilității.

Indicatori urmăriți:

- grad de realizare a programului de investiții (100%);
- valoare investiții realizate vs. aprobate;
- impact asupra reducerii avariilor;
- impact asupra costurilor de exploatare.

## 7. Managementul riscurilor operaționale

Activitatea este expusă unor riscuri externe și interne care influențează direct performanța sistemului.

Riscuri principale:

- reducerea continuă a consumului;
- creșterea costurilor cu energia;
- întârzieri în plata subvențiilor;
- degradarea infrastructurii;
- presiuni asupra resursei umane.

Abordare:

- monitorizare continuă;
- prioritizare intervenții;
- limitarea expunerii financiare;
- adaptare operațională rapidă.

## 8. Rezultatele urmarite pentru anul 2026:

- menținerea funcționării continue a SACET;
- limitarea pierderilor operaționale;
- menținerea echilibrului financiar;
- reducerea riscului de avarii majore;
- crearea bazei tehnice pentru modernizarea ulterioară.

Consiliul de Administratie

Presedinte

Savulescu Mariana-Simona

Director General

Stefan Dăbulea





**Ram Termo Verde S.R.L.**

C.U.J. RO42886590  
J10/651/2020  
Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

Nr.: 832 din 14.05.2026

ANEXA 10

la HCM BUZĂU NR. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 05.2026

**RAPORTUL ANUAL AL COMITETULUI DE AUDIT  
DIN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
AFERENT ANULUI 2025**



**Ram Termo Verde S.R.L.**

C.U.I. RO42886590  
J10/651/2020  
Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: [www.termoverde.ro](http://www.termoverde.ro)  
email: [office@termoverde.ro](mailto:office@termoverde.ro)



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L., în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.
- Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2025, Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L. a avut următoarea componență:

Membru: Prahoveanu Cornel - administrator neasociat.

Membru: Raican Cosmin-Alexandru - administrator neasociat.

Raportul include informații cu privire la exercitarea atribuțiilor comitetului pe parcursul anului, activitatea de monitorizare a situațiilor financiare, evaluarea eficacității sistemelor de control intern și management al riscurilor, precum și relația cu auditorul statutar.

Pe parcursul exercițiului financiar analizat, Comitetul de Audit a acționat în baza mandatului încredințat de Consiliul de Administrație, având ca obiectiv principal asigurarea unui cadru transparent și riguros de supraveghere a proceselor financiare, a sistemelor de control intern și a managementului riscurilor asociate activității operaționale a societății. Au fost analizate documentele și informațiile relevante puse la dispoziție de conducerea executivă, compartimentele de specialitate și auditorul statutar.

Activitatea Comitetului de Audit s-a concentrat, în principal, pe monitorizarea modului în care societatea a întocmit și prezentat situațiile financiare anuale aferente exercițiului 2025, precum și pe modul de implementare și funcționare a sistemelor de control intern și a celor de management al riscurilor. În urma analizării situațiilor financiare



## Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590  
J10/651/2020  
Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: [www.termoverde.ro](http://www.termoverde.ro)  
email: [office@termoverde.ro](mailto:office@termoverde.ro)



Nr. certificat : 4668  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162  
ISO 45001:2018

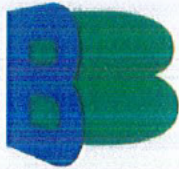
semestriale și anuale, Comitetul a constatat că acestea au fost întocmite în conformitate cu reglementările contabile în vigoare aplicabile societăților comerciale cu capital integral de stat și reflectă fidel poziția financiară și performanțele economice ale RAM TERMO VERDE S.R.L.

De asemenea, Comitetul a evaluat eficiența sistemelor de control intern, luând în discuție rapoartele periodice transmise de structura de audit intern și de compartimentele de control financiar preventiv propriu. S-a constatat că societatea dispune de proceduri operaționale și de control formalizate, actualizate la nivelul cerințelor legale, însă au fost identificate unele oportunități de îmbunătățire, în special în zona creanțelor restante. În acest sens, Comitetul a formulat recomandări punctuale privind întărirea măsurilor de monitorizare și control intern.

În privința activității de audit intern, Comitetul a urmărit implementarea Planului Anual de Audit Intern pentru 2025. Rapoartele întocmite de auditorul intern au fost analizate în cadrul ședințelor comitetului, iar recomandările formulate au fost discutate cu conducerea executivă, asigurându-se totodată monitorizarea implementării acestora. Comitetul a constatat că auditul intern a acoperit domeniile esențiale de risc, iar recomandările formulate au contribuit la consolidarea controlului intern și a disciplinei financiare.

În ceea ce privește relația cu auditorul statutar, Comitetul de Audit a avut întâlniri de lucru pentru a discuta tematicile auditului financiar, identificarea riscurilor semnificative și recomandările preliminare. Comitetul de Audit a apreciat colaborarea cu auditorul extern, care a exprimat o opinie fără rezerve asupra situațiilor financiare ale societății RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2025, considerând că acestea oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței și a fluxurilor de numerar ale societății, în conformitate cu cadrul de raportare aplicabil.

Pe baza activității desfășurate, Comitetul de Audit apreciază că, în anul 2025, procesele de raportare financiară au fost adecvate și conforme cu normele în vigoare, sistemele de control intern au funcționat corespunzător, iar managementul riscurilor a fost gestionat în mod responsabil, cu recomandări de consolidare a monitorizării pe anumite zone expuse.



**Ram Termo Verde S.R.L.**

C.U.L. RO42886590  
J10/681/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4658  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3967  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

În conformitate cu prevederile art. 34, alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, atribuțiile Comitetul de Gestionare a riscurilor sunt delegate Comitetului de Audit.

**COMITETUL DE AUDIT:**

**Membru:** Prahoveanu Cornel

**Membru:** Raican Cosmin-Alexandru



**Ram Termo Verde S.R.L.**

C.U.L. RO42886590  
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

Nr.: 831 din 14.05.2026

*ANEXA M*

*la HCM BUZĂU NR. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_ .05.2026*

**RAPORT ANUAL CU PRIVIRE LA REMUNERAȚIILE ȘI ALTE  
AVANTAJE ACORDATE ADMINISTRATORILOR ȘI  
DIRECTORILOR  
ÎN CURSUL ANULUI 2025**

**COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE**



Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.L. RO42886590  
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4568  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015

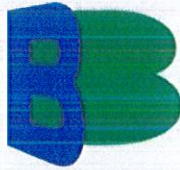


Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

## Capitolul I

### Cadrul legal privind politica de remunerare pentru administratorii neexecutivi

- Art. 37 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede faptul că: „ Remunerația membrilor consiliului de administrație sau, după caz, a membrilor consiliului de supraveghere este stabilită de adunarea generală a acționarilor în structura și limitele prevăzute la alin. (2) și (4). ”.
- Art. 37 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, care prevede faptul că, "Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație, respectiv a membrilor consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de maximum două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de AMEPIP și aprobat de adunarea generală a acționarilor; luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.”;
- Art. 37 alin. (5) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, care prevede ca " Adunarea generală a acționarilor se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație sau, după caz, a fiecărui membru al consiliului de supraveghere, determinată conform alin. (2) și (4), că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat.”;
- Art. 39 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede că „Remunerația și beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar; respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului, în cazul



Ram Termo Verde

**Ram Termo Verde S.R.L.**

C.U.L. RO42886590  
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termoverde.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

*sistemului dualist, vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare, consiliului de administrație sau consiliului de supraveghere și vor include remunerația și celelalte beneficii acordate de către societate și de către filialele sale.”.*

**Remunerații și alte avantaje acordate în 2025:**

- Prin HCLM nr. 272/22.12.2023 se stabilește o indemnizație fixă brută lunară în valoare de 4.048 lei, începând cu 01.01.2024 pentru membrii Consiliului de Administrație:

- Simona Mariana Săvulescu
- Răican Cosmin- Alexandru
- Prahoveanu Cornel.
- Ilescu Marian – administrator pentru perioada 12.05.2025 – 18.11.2025

- Prin HCLM nr. 223/28.11.2025 se stabilește o indemnizație fixă brută lunară în valoare de 4.169 lei, începând cu 01.12.2025 pentru membrii Consiliului de Administrație:

- Simona Mariana Săvulescu
- Răican Cosmin- Alexandru
- Prahoveanu Cornel.

- Administratorii nu beneficiază de componentă variabilă.

- Indemnizația fixă ca unica formă de remunerație este în cuantum de 4.169 lei brut lunar, respectiv 15% din valoarea plafonului impus prin legislația de governanța corporativă, calculată ca o valoare de 0,3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

- Pentru anul 2025 membrii Consiliului de Administrație au beneficiat de asigurare de risc profesional în valoare de 307,92 lei lunar, plata asigurării nefăcând parte din remunerația acordată administratorilor, în conformitate cu prevederile art. 39, alin. 2 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.



**Ram Termo Verde S.R.L.**

C.U.I. RO42886590  
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1  
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434  
web: www.termosc.ro  
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987  
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152  
ISO 45001:2018

## Capitolul II

### Cadrul legal privind politica de remunerare pentru Directori (Directorul General și Directorul Economic)

• Art. 38 alin. (2) OUG.109/2011 „ Remunerația directorilor este formată dintr-o indemnizație fixă lunară calculată potrivit dispozițiilor art. 37 alin. (3) și dintr-o indemnizație variabilă.”;

#### Remuneratii și alte avantaje acordate in 2025:

- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 23/19.12.2023 domnului Giani Gabriel Matei, director economic, i se stabilește o indemnizație fixă de 15.600 lei brut lunar, începând cu data de 01.01.2024, calculată ca un coeficient de multiplicare de 1,7 salarii medii brute lunare pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii. Directorul Economic nu beneficiază de componenta variabilă.

- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 23/19.12.2023 domnului Ștefan Dobrescu, director general i se stabilește o indemnizație fixă de 16.800 lei brut lunar, începând cu data de 01.01.2024, calculată ca un coeficient de multiplicare de 1,75 salarii medii brute lunare pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii Directorul General nu beneficiază de componenta variabilă.

- Asigurare de risc profesional în valoare de 307,92 lei lunar – Director General

- Asigurare de risc profesional în valoare de 307,92 lei lunar – Director Economic

#### **COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE:**

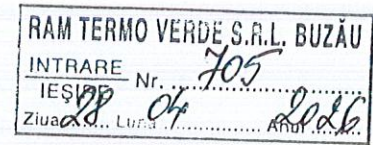
**Membru:** Prahoveanu Cornel

**Membru:** Răican Cosmin-Alexandru



RAM TERMO VERDE SRL  
BUZĂU, ROMÂNIA

În atenția Acționarilor



RAPORT DE AUDIT INDEPENDENT  
La data de 31 decembrie 2025

### Opinie

ANEXA 12  
la HCM BUZĂU nr. \_\_\_\_\_ din  
\_\_\_\_\_ 05.2026

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **RAM TERMO VERDE SRL** („Societatea”), cu sediul social în BUZAU identificat prin codul unic de înregistrare fiscală 42886590 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, date informative și Situația activelor imobilizate pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

1 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifica astfel:

|  |                |
|--|----------------|
| • Activ net/Total capitaluri:                | 799.628 RON    |
| • Cifra de afaceri neta                      | 17.004.324 RON |
| • Profitul/pierderea exercițiului financiar: | 500.585 RON    |

În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor menționate la punctul 6 situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

### Baza pentru opinie

2 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și *Legea nr.162/2017 („Legea”)*. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.



### **Aspecte cheie de audit**

- 3 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.
- 4 Societatea își desfășoară activitatea în baza contractului de delegare nr. 106545 din 24.09.2020 aprobat prin Hotărârea nr. 206 din 02.09.2020 a Consiliului local al municipiului Buzău prin care se atribuie furnizarea serviciului public de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat din municipiului Buzău, pe o durată de 10 ani, beneficiind de ajutoare de stat pentru compensarea costurilor generate de producere, transport, distribuție și furnizare de energie termică prin sisteme centralizate. Tarifele serviciilor publice sunt stabilite de autoritatea publică locală, prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Buzău.
- 5 Nu am urmărit inventarierea faptică a stocurilor fizice și a elementelor patrimoniale de activ și pasiv așa cum se prezintă la data de 31 decembrie 2025, deoarece această dată a fost anterioară perioadei în care noi am fost angajați ca auditori ai societății.

Consiliul Local al Municipiului Buzău a emis hotărâri pentru încetarea dreptului de administrare a unor bunuri de retur, transferate de Municipiul Buzău către RAM TERMO VERDE SRL în cadrul delegării serviciului public de producere, transport, distribuție, și furnizare a energie termice în sistem centralizat, pentru care nu s-a procedat la modificarea contractului de delegare prin act adițional.

### **Alte aspecte**

- 6 Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.
- 7 Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatul operațiunilor în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, și anume Legea 162/2017 și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 și alte acte normative cu privire la închiderea exercițiului financiar.
- 8 Ca evenimente din cadrul exercițiului 2025 trebuie menționat:
  - Războiul Ruso-Ucrainian care a avut și are efecte economice la nivel Mondial și care se desfășoară la granița nord-estică a României, eveniment continuat și în anul 2026;
  - Conflictul din Orientul Mijlociu și Iran care a marcat finalul exercițiului 2025 și începutul anului 2026, generează incertitudini privind stabilitatea economică la nivel global, creșterea inflației și afectarea lanțurilor de aprovizionare.



9 Societatea înregistrează o creștere a cifrei de afaceri netă. Nivelul principalilor indicatorilor economici se prezintă astfel:

- i) Cifra netă de afaceri, în valoare de 17.004.324 RON, este în creștere față de anul precedent, cu 3,45%, când societatea înregistra o cifră de afaceri de 16.437.804 RON. Totalul veniturilor din exploatare se situează la nivelul de 17.633.582 RON în creștere cu 6,82% față de anul precedent.
- ii) Societatea a înregistrat la 31.12.2025 profit din exploatare în sumă de 500.462 RON, față de nivelul înregistrat anul precedent respectiv profit în valoare de 58.105 RON. Nivelul cheltuielilor din exploatare se situează la nivelul de 17.133.120 acesta fiind în creștere cu 4,16% față perioada precedentă, în condițiile în care ponderea principală a cheltuielilor este reprezentată de cheltuielile cu energia și apa în valoare de 10.811.040 RON (61,31% din totalul cheltuielilor de exploatare.
- iii) Rezultatul brut al a exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025 înregistrat de RAM TERMO VERDE SRL este de: 500.585 RON, fata de rezultatul înregistrat în anul precedent care se situează la nivelul de 58.144 RON.
- iv) La 31.12.2025 valoarea creanțelor comerciale neîncasate este în sumă de 3.028.706 RON față de 3.066.980 RON aferentă perioadei precedente. Societatea nu a înregistrat depreciări pentru ajustarea creanțelor reprezentând clienți neîncasați la finele anului 2025 care depășesc 270 de zile, care sunt în cuantum de 199.596 RON, ajustare care influențează rezultatul execuțiului.
- v) Datoriile totale ale societății au scăzut cu 18.85% față de anul precedent respectiv cu 561.698 RON, atingând în 2025 nivelul de 2.418.870 RON situație rezultată în urma scăderii datoriilor comerciale si alte datorii asimilate, aspect reflectat în scăderea gradului de îndatorare la 51,81% de la 61,60%.
- vi) In anul 2025 societatea a înregistrat venituri din subvenții de exploatare în valoare de 9.719.326 RON, aferente activității desfășurate conform punctul 4. Veniturile totale din exploatare în valoare de 17.633.582 RON acoperă cheltuielile generate de activitatea generată în valoare de 17.133.120 RON ca urmare a obținerii veniturilor din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri care reprezintă 57,16% din total venituri.

10 Influenta crizei economice globale, și generată de situația conflictelor existente, asupra activității viitoare a societății nu poate fi estimată.

### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

11 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și



prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.

- 12 Opinia cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.
- 13 În raportul administratorilor, pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, nu am identificat informații financiare care să fie eronate în mod semnificativ sau care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare ale societății RAM TERMO VERDE SRL.

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

- 14 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea 162/2017 și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 și alte acte normative cu privire la închiderea exercițiului financiar și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 15 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 16 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

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

- 17 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.
- 18 Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 19 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.



20 Un audit implică realizarea unor proceduri pentru obținerea evidentelor de audit referitoare la sumele și alte informații prezentate situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor de apariție a erorilor semnificative în situațiile financiare datorate fie fraudei, fie erorii. În respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizează sistemul de control intern relevant pentru pregătirea și prezentarea corectă a situațiilor financiare ale entității cu scopul de a proiecta proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu în scopul exprimării unei opinii referitoare la eficacitatea sistemului de control intern al entității.

Un audit constă, în același timp, în aprecierea politicilor contabile urmate și a estimărilor semnificative făcute de către conducere precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

- 21 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului.
- 22 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

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

23 Am fost numiți de Adunarea Generala a Acționarilor la data de 28.01.2026 sa auditam situațiile financiare ale RAM TERMO VERDE SRL pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025.

Confirmam că:

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

MBA Expert Consulting Services S.R.L.

Auditor înregistrat cu Nr. FA557

**Prin Bălescu Florin**

Auditor înregistrat cu Nr. AF2825

