

PROIECT DE HOTĂRÂRE nr. 99 din 14.05.2026

privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor RER SUD S.A., din data de 28.05.2026, ora 09:00, respectiv 29.05.2026, ora 09:00

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

Având în vedere:

-convocatorul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății RER SUD S.A., înaintat cu adresa nr. 4026 din 29.04.2026, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 69.574 din 30.04.2026;

-adresa Societății RER SUD S.A, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 69.577 din 30.04.2026;

-referatul de aprobare al primarului Municipiului Buzău, înregistrat la nr. 139/CLM/14.05.2026;

-raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat la nr. 78.396 din 14.05.2026;

-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;

-prevederile art. 111, alin. (2), lit. a și d, precum și ale art. 160 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 10.4 din Actul Constitutiv al Societății RER SUD S.A.;

-faptul că Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Buzău, prin Consiliul Local, este acționar la RER SUD S.A.;

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

HOTĂRĂȘTE:

ART. 1. – Se aprobă ca domnul Cătălin Manea, reprezentantul Consiliului Local al Municipiului Buzău în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., să voteze PENTRU punctele de pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor RER SUD S.A. din data de 28.05.2026, ora 09:00, cu reconvoacare pentru data de 29.05.2026, ora 09:00.

ART. 2. – Dispozițiile prezentei hotărâri rămân valabile și în cazul unei amânări/reconvocări a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor de la RER SUD S.A. Buzău, cu aceeași ordine de zi.

ART. 3. – Domnul Cătălin Manea, precum și Societatea RER SUD S.A. Buzău, vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

ART. 4. – Prin grija secretarului general al Municipiului Buzău, prezenta hotărâre va fi comunicată persoanei, instituțiilor și autorităților interesate.

INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU
Constantin TOMA



AVIZAT,
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU
Eduard PISTOL



REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de 28.05.2026, ora 09:00, respectiv 29.05.2026, ora 09:00

Consiliul de Administrație al Societății RER SUD S.A., prin convocatorul înregistrat la Primăria Municipiului Buzău la nr. 69.574 din 30.04.2026, ne-a adus la cunoștință faptul că a fost convocată Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de 28.05.2026, cu reconvoacare în data de 29.05.2026, ordinea de zi fiind următoarea:

1. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2025.
2. Aprobarea raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2025.
3. Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al Societății pentru exercițiul financiar 2025, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.
4. Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2025, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.
5. Aprobarea planului de afaceri aferent anului 2026/ Buget de venituri și cheltuieli.
6. Aprobarea planului de investiții aferent anului 2026.
7. Aprobarea rezultatului financiar al societății.

Conform prevederilor art. 129, alin. (1) și alin. (3), lit. d) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, *Consiliul local are inițiativă și hotărăște, în condițiile legii, în toate problemele de interes local și exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii.*

De asemenea, potrivit dispozițiilor art. 125, alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare *“acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală”.*

Justificarea aprobării ordinii de zi anterior menționată este reflectată în adresa nr. 4041 din 29.04.2026 a Societății RER SUD S.A., înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 69.577 din 30.04.2026, în care se explică, pe scurt, fiecare punct de pe această ordine de zi.

În aprecierea modului în care fiecare consilier local își va exprima votul, rog să fie avută în vedere întreaga documentație înaintată de Societatea RER SUD S.A., precum și raportul de specialitate.

Astfel, față de cele de mai sus, am propus ca domnul Cătălin Manea, reprezentantul Consiliului Local al Municipiului Buzău în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor RER SUD S.A., să voteze PENTRU punctele de pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor RER SUD S.A. din data de 28.05.2026, ora 09:00, cu reconvocare pentru data de 29.05.2026, ora 09:00.

Având în vedere cele expuse, a fost întocmit acest proiect de hotărâre, spre a fi supus spre dezbatere și adoptare.

PRIMAR,
Constantin Toma



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUZĂU
DIRECȚIA ECONOMICĂ
Nr. XP. 396 / 14.05. 2026

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de 28.05.2026, ora 09:00, respectiv 29.05.2026, ora 09:00

Consiliul de Administrație al Societății RER SUD S.A., prin:

-convocatorul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor RER SUD S.A., înregistrat la Primăria Municipiului Buzău sub nr. 69574 din 30.04.2026;

-adresa RER SUD S.A, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 69577 din 30.04.2026;

a solicitat Consiliului Local al Municipiului Buzău, pentru UAT Municipiul Buzău, în calitate sa de acționar la această societate, aprobarea ordinii de zi, cu următoarea componență:

1. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2025.
2. Aprobarea raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2025.
3. Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății pentru exercițiul financiar 2025, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.
4. Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2025, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.
5. Aprobarea planului de afaceri aferent anului 2026/ Buget de venituri și cheltuieli.
6. Aprobarea planului de investiții aferent anului 2026.
7. Aprobarea rezultatului financiar al societății.

Așadar, potrivit prevederilor art. 111, alin. 2, lit. a din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, adunarea generală, în afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, este obligată să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de auditorul financiar și să fixeze dividendul. Totodată, adunării generale îi revine obligația de a se pronunța asupra gestiunii consiliului de administrație, dar și de a stabili bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor.

Având în vedere faptul că a fost finalizată acțiunea de audit financiar desfășurată la nivelul Societății RER SUD S.A., pentru anul fiscal 2025, de către auditorul independent extern, KPMG AUDIT S.R.L., adunării generale îi revine obligația de a dispune cu privire la punctele înscrise pe ordinea de zi.

Responsabilitatea întocmirii situațiilor financiare individuale la 31 decembrie 2025, precum și al celorlalte documente de pe ordinea de zi revine semnatarilor acestora, împrejurare pe care deliberativul local urmează să o coroboreze cu justificarea aprobării ordinii de zi se reflectată în adresa Societății RER SUD S.A., înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 69577 din 30.04.2026, în care se explică, pe scurt, fiecare punct de pe ordinea de zi.

Având în vedere cele de mai sus, a fost elaborat proiectul de hotărâre alăturat pentru a fi promovat pe ordinea de zi a ședinței ordinare a Consiliului Local al Municipiului Buzău și, neidentificând aspecte care să contravină cu dispozițiile legale, acesta poate fi votat în forma redactată.

DIRECTOR EXECUTIV ADJUNCT
Daniela – Mariana GOGEA





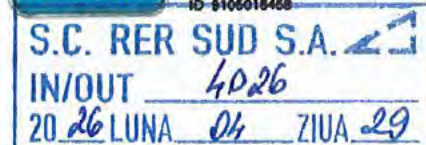
RER SUD S.A.

CUI: RO7449237, Reg. Com.: J1995000572103
IBAN: RO87RNCB0096006751500001, Banca: BCR
Adresa: B-dul Unirii, Nr. 82, Cartier Independenței
Cod poștal 120279, Municipiul Buzău
Tel: 0238/436 912 Fax: 0238/720 037
Email: office@rersud.ro; www.rersud.ro
RGPD Nr: 29864



Management System
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 45001:2018

www.tuv.com
ID: 9106018468



Către: CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU

Adresa: Mun. Buzău, Piața Daciei Nr. 1, Județ Buzău



CONVOCATOR

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor

Consiliul de Administrație al RER SUD S.A ("Societatea"), în temeiul dispozițiilor art. 117 din Legea nr. 31/1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare („Legea societăților”) și ale art. 10.4 din Actul Constitutiv al Societății,

convoacă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății, pentru data de 28.05.2026, ora 09:00, la sediul social din Mun. Buzău, cartier Independenței, bd. Unirii, nr. 82, județul Buzău, sala de protocol.

ORDINEA DE ZI

a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor este următoarea:

1. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2025.
2. Aprobarea raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2025.
3. Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății pentru exercițiul financiar 2025, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.
4. Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2025, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.
5. Aprobarea planului de afaceri aferent anului 2026/ Buget de venituri și cheltuieli.
6. Aprobarea planului de investiții aferent anului 2026.
7. Aprobarea rezultatului financiar al societății.

*
* *

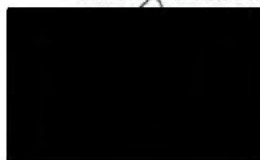
În cazul neîntrunirii cvorumului cerut de lege, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății se reconvoacă pentru data de **29.05.2026**, având aceeași ordine de zi, în același loc și la aceeași oră.

La ședință Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății pot participa acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor Societății la data de referință de **01.05.2025**.

Materialele privind ordinea de zi vor putea fi consultate la sediul Societății.

Acționarii persoane juridice pot fi reprezentați în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de către reprezentanții lor legali sau de către alte persoane, fizice sau juridice, în baza unei procuri speciale. Procurile speciale vor fi depuse, în original, la sediul Societății, cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

Președintele Consiliului de Administrație,
Radu Merica



RER SUD S.A.

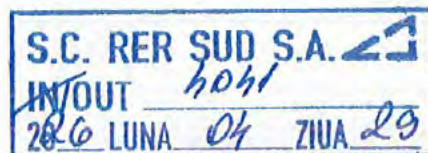
CUI: RO7449237, **Reg. Com.:** J1995000572103
IBAN: RO87RNCB0096006751500001, **Banca:** BCR
Adresa: B-dul Unirii, Nr. 82, Cartier Independenței
Cod poștal 120279, Municipiul Buzău
Tel: 0238/436 912 **Fax:** 0238/720 037
Email: office@rersud.ro; www.rersud.ro
RGPD Nr: 29864



Management
System
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 45001:2018
www.tuv.com
ID 9105018458



Către,

CONSILIUL LOCAL BUZĂU**Ref. A.G.O.A. RER SUD S.A. – situații financiare**

Prin prezenta, RER SUD S.A., cu sediul în Mun. Buzău, Cartier Independenței, Bd. Unirii, nr. 82, înregistrată la O.R.C. Buzău sub nr. J1995000572103, C.U.I.: RO7449237, reprezentată legal prin dl. Liviu-Mihai MOCANU – Director General, vă solicită aprobarea ordinii de zi a ședinței convocate pentru data de 28.05.2026, cu reconvocare în data de 29.05.2026.

În conformitate cu prevederile art. 111 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, adunarea generală, în afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, este obligată să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de auditorul financiar și să fixeze dividendul. Totodată, adunării generale îi revine obligația de a se pronunța asupra gestiunii consiliului de administrație, dar și de a stabili bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor.

Având în vedere încheierea acțiunii de audit financiar desfășurate la nivelul societății RER SUD S.A. pentru anul fiscal 2025, de către auditorul independent extern, KPMG AUDIT S.R.L., înregistrată în Registrul Public Electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit sub nr. FA9, adunării generale îi revine obligația de a dispune cu privire la punctele înscrise pe ordinea de zi, cu precizările următoare:

1

2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

1. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2025.

Situațiile financiare la 31 decembrie 2025 se identifică astfel:

- Activ net / Total capitaluri proprii: 24.241.602 Lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 5.783.358 Lei

2. Aprobarea raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2025.

De asemenea, expunem opinia exprimată în Raportul auditorului independent angajat, **KPMG AUDIT S.R.L.**, înregistrată în Registrul Public Electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit sub nr. **FA9**, cu privire la întocmirea situațiilor financiare la 31.12.2025:

”În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății, la data de 31 decembrie 2025, precum și a performanței sale financiare și a fluxurilor sale 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”. (“O.M.F.P. 1802/2014”).

3. Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății pentru exercițiul financiar 2025, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.

4. Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2025, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.

Așadar, descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație se referă la eliberarea acestora de răspunderea față de activitățile și deciziile lor în cadrul societății. Procesul de descărcare de gestiune implică evaluarea performanței membrilor Consiliului de Administrație și a respectării îndatoririlor acestora.

Totodată, conform opiniei doctrinare majoritare, prin noțiunea de aprobare a situațiilor financiare trebuie înțeleasă și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar respectiv.

RER SUD S.A.

CUI: RO7449237, **Reg. Com.:** J1995000572103
IBAN: RO87RNCB0096006751500001, **Banca:** BCR
Adresa: B-dul Unirii, Nr. 82, Cartier Independenței
Cod poștal 120279, Municipiul Buzău
Tel: 0238/436 912 **Fax:** 0238/720 037
Email: office@ersud.ro; www.ersud.ro
RGPD Nr: 29864



Management
System
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 45001:2018
www.tuv.com
ID 9105018458

5. Aprobarea planului de afaceri aferent anului 2026/ Buget de venituri și cheltuieli în care societatea își propune realizarea următoarelor rezultate:

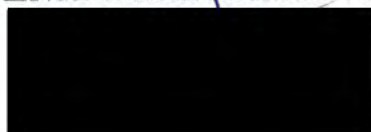
- Venituri totale 94.243.649 lei
- Cheltuieli totale 88.526.349 lei
- Profit net/Pierdere 5.717.300 lei

6. Aprobarea planului de investiții aferent anului 2026 din care societatea își propune efectuarea de investiții în valoare de 1.662.000lei pentru următoarele grupe:

- Constructii(Plataforma betonata)-500.000 lei
- Parc auto(autovidanja, autoutilitare)- 670.000 lei
- Echipamente tehnologice (aspirator stradal 3 buc, tocator vegetale) – 470.000 lei;
- Birotică și sisteme de calcul - 22.000 lei.

7. Aprobarea rezultatului financiar al societății (profit), în valoare de 5.783.358 lei și reportarea acesteia până la acoperirea pierderii societății, în condițiile legii.

Director General,
Ec. Liviu-Mihai MOCANU





CUI: RO7449237, Reg. Com.: J1995000572103
IBAN: RO87RNCB0096006751500001, Banca: BCR
Adresa: B-dul Unirii, Nr. 82, Cartier Independentei
 Cod poștal 120279, Municipiul Buzău
Tel: 0238/436 912 Fax: 0238/720 037
Email: office@ersud.ro; www.ersud.ro
RGPD Nr: 29864



Management System
 ISO 9001:2015
 ISO 14001:2015
 ISO 45001:2018
 www.tuv.com
 ID: 9105018458

APROBAT SEDINTA AGA
 DIN:

**PROPUNERE BUGET VENITURI SI CHELTUIELI
 AN 2026**

		RON
Nr. Crt.	VENITURI DIN CARE:	94,243,649
1	VENIT DIN DESEURI ASOCIATII SI CASE	34,094,887
2	VENIT DIN DESEURI AGENTI ECONOMICI	26,723,997
3	VENIT DIN CURATENIE STRADALA SI SERVICIU IARNA	24,818,571
4	VENIT DIN DEPOZITE NECONTROLATE	992,639
5	VENIT DIN DEZINSECTIE DERATIZARE	1,700,596
6	VENIT DIN ALTE ACTIVITATI DE SALUBRIZARE	1,207,630
7	VENITURI DIN INCHIRIERI	756,487
8	VENITURI DIN VANZARI	1,621,386
9	VENITURI DIN ALTE PRESTATII	1,222,257
10	ALTE VENITURI(Financiare inclusiv provizioane)	1,105,199
CHELTUIELI DIN CARE:		87,893,501
1	CHELTUIELI MATERIALE	9,056,715
2	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR	1,125,743
3	CHELTUIELI CU ENERGIA SI APA	449,351
4	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	54,406
5	CHELTUIELI CU REPARATIILE	1,299,222
6	CHELTUIELI CU CHIRII	5,170,682
7	CHELTUIELI CU ASIGURARI BUNURI SI PERSOANE	586,517
8	CHELTUIELI CU PRESTATII TERTI din care:	21,323,950
	- cheltuieli depunere in rampa/fabrici ciment	18,116,337
9	CHELTUIELI CU IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIM.	1,253,622
10	CHELTUIELI CU ONORARII AVOCATI	739,707
11	CHELTUIELI CU PERSONALUL, INCLUSIV TICHETE MASA	37,910,154
12	CHELTUIELI CU AMORTIZAREA SI PROVIZIOANE	5,070,950
13	CHELTUIELI CU DOBANZI(INCLUSIV CELE FINANCIARE)	916,790
14	ALTE CHELTUIELI DE EXLPOATARE	2,935,692

PROFIT BRUT/PIERDERE 6,350,148 lei
CHELTUIELI CU IMOPZITUL PE PROFIT 632,848 lei
PROFIT NET/PIERDERE 5,717,300 lei

**DIRECTOR GENERAL
 EC. MOCANU LIVIU MIHAI**



Societatea: RER SUD SA

1 Euro =

5.10 lei

PROPUNERE PLAN INVESTITII 2026

Nr. crt.	Investitie	Pret unitar lei/buc	Trimestrul I		Trimestrul II		Trimestrul III		Trimestrul IV		Total		Observatii
			Buc.	mii lei	Buc.	mii lei	Buc.	mii lei	Buc.	mii lei	Buc.	mii lei	
I	Constructii												
1	PLATFORMA BETONATA RM. SARAT	500000		1	500						1	500	
2											0	0	
3											0	0	
*	Total constructii	*	0	1	500	0	0	0	0	0	1	500	
II	Parc auto												
1	AUTOVIDANJA CU SISTEM PRESIUNE (Second Hand)	500,000				1	500				1	500	
2	AUTOUTILITARA CONTROL	85,000	2	170							2	170	
3											0	0	
4											0	0	
*	Total parc auto	*	2	170	0	0	1	500	0	0	3	670	
III	Echippamente tehnologice												
1	ASPIRATOR GLUTTON ELECTRIC	90,000		3	270						3	270	
2	TOCATOR VEGETALE	200,000		1	200						1	200	
3											0	0	
*	Total echipamente tehnologice	*	0	4	470	0	0	0	0	0	4	470	
IV	Scule, utilitaje, disp. Atelier												
1											0	0	
2											0	0	
3											0	0	
*	Total scule, utilitaje, disp.	*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
V	Birotica, sisteme de calcul												
1	Desktop PC (inclusiv licente)	4,000				3	12				3	12	
2	Laptop (inclusiv licente)	5,000		2	10						2	10	
*	Total birotica, IT	*	0	2	10	3	12	0	0	0	5	22	
VI	Total general	*	2	170	7	980	4	512	0	0	13	1,662	

Director general,
Mocanu Liviu Mihai

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 10.665.084

Entitatea SC RER SUD SA

Adresa

Județ Buzau Sector Localitate Buzau

Strada Unirii Nr. 82 Bloc Scara Ap. Telefon 0238436912

Număr din registrul comerțului J1995000572103

Cod unic de înregistrare 7 4 4 9 2 3 7

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 (Rev.2) CAEN 2025 (Rev.3)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811

3811

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	24.241.602
Capital subscris	10.665.084
Profit/ pierdere	5.783.358

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

Numele și prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

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

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

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

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

KPMG AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

AF4419

1 2 9 9 7 2 7 9

Semnătura

CONSTANTIN LUMINITA-TANIA

Semnat digital de CONSTANTIN LUMINITA-TANIA
Data: 2025.04.28 13:15:23 +0300

Semnătura electronică

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	74.657	59.284
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	74.657	59.284
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	7.880.398	7.319.822
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	18.430.764	16.661.474
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	432.695	465.816
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	104.352	59.991
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	130.628	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	26.978.837	24.507.103
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	730.696	829.027
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	730.696	829.027
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	27.784.190	25.395.414
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322+ 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	2.783.288	1.477.910
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	254	31
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	1.921	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.785.463	1.477.941
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	19.334.023	16.812.511
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	7.077.359	5.389.030
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	26.411.382	22.201.541
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	837.691	1.232.721
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	30.034.536	24.912.203
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	666.920	655.465
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	484.035	499.688
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	6.936.062	3.082.433
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	635.038	718.842
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	13.144.133	6.649.757
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	7.178.408	6.829.105
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	27.893.641	17.280.137
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.683.588	8.271.706
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	30.951.813	34.166.808
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	9.411.054	5.733.515
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	9.411.054	5.733.515
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	99.248	78.294
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	2.881.383	4.027.338
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	2.980.631	4.105.632
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	121.209	101.884
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	19.325	15.825
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	101.884	86.059
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	104.902	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	104.902	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	226.111	101.884
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	10.665.084	10.665.084

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	10.665.084	10.665.084
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	357.337	323.921
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	915.302	1.216.894
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.323.596	8.323.596
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	9.238.898	9.540.490
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	4.189.616	1.769.659
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.512.148	5.783.358
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	125.607	301.592
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	18.458.244	24.241.602
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	18.458.244	24.241.602

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnătura

Numele și prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.2036/2025</small>	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	98.924.418	91.190.231
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	93.639.672	88.603.230
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	98.401.491	91.053.591
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	406.194	136.640
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	-116.733	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		3.480
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	8.161.846	514.872
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	25.466	26.855
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	107.086.264	91.708.583
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	8.856.187	7.929.308
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.546.296	476.933
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	433.241	435.023
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	301.546	319.057
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	26.544	18.286
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	252.867	63.519
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	53.283	52.639
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	40.099.322	36.506.501
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	38.819.534	35.331.266

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.279.788	1.175.235
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	7.697.085	5.085.228
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	6.804.471	4.996.663
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	1.030.611	88.565
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	137.997	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	258.695	113.083
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	414.947	425.520
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	156.252	312.437
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	49.237.665	33.060.339
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	30.529.730	25.354.243
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	5.687.017	4.652.462
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	2.214.780	1.160.561
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)	3.472.237	3.491.901
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	792.713	799.263
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	792.713	799.263
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.374.329	1.158.828
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	-324	
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	10.854.200	1.095.543
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	-6.147.753	821.655
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	1.934.480	1.310.723
- Venituri (ct.7812)	53	41	8.082.233	489.068
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	102.180.322	84.438.950
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	4.905.942	7.269.633
- 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	1.115	2.809
- 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	200.113	737.759
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	201.228	740.568
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	2.337.337	959.088
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	58.239	
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	257.685	1.019.277
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	2.595.022	1.978.365
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	2.393.794	1.237.797
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	107.287.492	92.449.151
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	104.775.344	86.417.315
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.512.148	6.031.836
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		248.478
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	2.512.148	5.783.358
- 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

MOCANU LIVIU MIHAI

Numele si prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		5.783.358	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	3.341.345	3.341.345		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	3.341.345	3.341.345		
- peste 30 de zile		06	06	3.312.678	3.312.678		
- peste 90 de zile		07	07	1.838	1.838		
- peste 1 an		08	08	26.829	26.829		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	405		388	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	415		404	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	8.234.165	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	4.452.481	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	3.781.684	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.022.145	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	130.628	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	130.628	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	15.966	33.256
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	15.966	33.256
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	15.966	33.256
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	19.334.023	16.779.254
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	10.929.991	8.234.165
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		424
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	423.493	325.948
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	244.522	173.742
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	177.855	152.206
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	1.116	
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	6.653.865	5.068.546
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	6.643.407	5.056.370
- 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	300	200
- 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	10.158	6.088
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	41.852	9.016
- în lei (ct. 5311)	99	85	41.852	9.016
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	612.057	1.098.944
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	610.961	1.074.704
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.096	24.240
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	183.782	124.761
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	183.782	124.761
- 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	30.368.632	19.917.335

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	11.058.316	7.808.482
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	13.779.171	7.368.599
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	895.298	961.755
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	2.229.216	2.007.661
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	989.474	1.029.474
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.211.321	950.774
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	28.421	27.413
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.406.631	1.770.838
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	2.406.631	13.884
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	10.665.084	10.665.084
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	224.710	224.710
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	10.665.084	X	10.665.084	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	736.200	6,90	736.200	6,90
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	736.200	6,90	736.200	6,90
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	9.928.884	93,10	9.928.884	93,10
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnatura

Numele si prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	317.424	845	15.006	X	303.263
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	317.424	845	15.006	X	303.263
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	10.018.520	74.939			10.093.459
3.Instalatii tehnice si masini	10	33.404.921	2.311.592	612.682	612.682	35.103.831
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	858.181	87.854	106.547	106.547	839.488
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	995.914	491.175	449.078		1.038.011
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	130.628		130.628		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	45.408.164	2.965.560	1.298.935	719.229	47.074.789
III.Imobilizari financiare	19	860.696	98.331		X	959.027
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	46.586.284	3.064.736	1.313.941	719.229	48.337.079

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	242.767	16.218	15.006	243.979
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	242.767	16.218	15.006	243.979
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.138.122	635.515		2.773.637
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.973.106	4.078.774	612.682	18.439.198
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	425.485	54.734	106.547	373.672
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	17.536.713	4.769.023	719.229	21.586.507
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	17.779.480	4.785.241	734.235	21.830.486

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate 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 immobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	1.053	2.106		3.159
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46	891.561	86.459		978.020
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	892.614	88.565		981.179
III.Imobilizari financiare	52	130.000			130.000
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	1.022.614	88.565		1.111.179

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnătura

Numele si prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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		-
			+

RER SUD S.A.

Consiliul de Administrație

Președinte

Aprobat,

RAPORT DE GESTIUNE AN 2025

SC RER SUD SA (fosta RER Ecologic Service SA) și-a început activitatea la data de 15 Iunie 1995, fiind înregistrat la Registrul Comerțului cu nr. J1995000572103

Obiectul de bază al activității societății îl constituie colectarea și transportarea deșeurilor menajere (cod 3811). Societatea este, din punct de vedere juridic, o societate pe acțiuni, având ca acționari:

- Primăria Buzău 6,9% (450 acțiuni)
- RER Ecologic Group SRL 93,10% (6.069 acțiuni)

Capitalul social este de 10.665.084 lei fiind integral varsat.

În decembrie 2012, trei din cei 5 acționari au cesionat partile sociale către RER Recuperare Ecologică și Reciclare SRL. Conform Act Constitutiv al societății actualizat la 30.03.2023, societatea are declarate 3 puncte de lucru în județul Buzău: unul în orașul Rm Sarat, unul la Vadu Pașii, unul în satul Stancești comuna Vadu Pașii.

Analiza patrimonială

Situația patrimonială a societății la 31.12.2025 comparativ cu cea de la 31.12.2024 se prezintă astfel:

Descriere	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
	74,657	59,284
I. 1. Active necorporale		
2. Active corporale	26,978,837	24,507,103
3. Active financiare	730,696	829,027
4. Active circulante	30,034,536	24,912,203
5. Cheltuieli înregistrate în avans	1,150,955	1,155,153
TOTAL ACTIV	58,969,681	51,462,770
	18,458,244	24,241,602
II.1. Capitaluri proprii		
2. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	27,893,641	17,280,137
3. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	9,411,054	5,733,515
4. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	2,980,631	4,105,632
5. Venituri în avans și subvenții	226,111	101,884
TOTAL PASIV	58,969,681	51,462,770

In exercitiul incheiat la 31.12.2025 comparativ cu exercitiul precedent, societatea a înregistrat urmatoarele rezultate:

Descriere	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
Venituri din exploatare	107,086,264	91,708,583
Cheltuieli din exploatare		
Profit/ (Pierdere) din exploatare	102,180,321	84,438,950
Venituri financiare	4,905,943	7,269,633
Cheltuieli financiare	201,228	740,568
Pierdere financiar	2,595,023	1,978,365
Profit contabil brut	-2,393,795	-1,237,797
Impozit pe profit	2,512,148	6,031,836
Profit net (pierdere)	0	248,478
	2,512,148	5,783,358

Cifra de afacere neta realizată în anul 2025 a fost de 91.190.231 lei, veniturile din exploatare fiind de 91.708.583 lei, din care venituri aferente activității preponderente 88.603.230 lei.

De asemenea, în 2025, în urma asocierii cu RER Vest SA pentru operarea activității de salubritate în municipiul Oradea cu o cota parte de 10%, în perioada 01.01.2025-31.12.2025, Rer Sud SA a înregistrat venituri din asociere de 9.063.552 lei și cheltuieli din asociere de 7.398.878 lei. Rezultatul net al asocierii de 1.664.673 lei este inclus în rezultatul raportat al exercitiului.

De asemenea, în 2025, în urma asocierii cu RER Vest SA. Rer Ecologic Service Srl Braila, pentru operarea activității de salubritate în Jud. Braila cu o cota parte de 60%, în perioada 01.01.2025-31.12.2025, Rer Sud SA a înregistrat doar cheltuieli cu taxe de timbru, onorari avocati și ajustari pentru eventuale pretentii pentru prejudicii solcitate de Adi Eco Dunarea de 1.080.836 lei, cheltuieli incluse în rezultatul exercitiului.

Cheltuielile de exploatare efectuate au fost de 84.438.950 lei, structura fiind următoarea:

	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
- cheltuieli cu personalul (inclusiv tichetele de masa)	39.24%	43.23%
- cheltuieli materiale, energie, apă	10.90%	10.48%
- cheltuieli prestații terți	29.88%	36.48%
- cheltuieli cu amortizarea și provizioane și ajustari de valoare	0.90%	7.13%
- cheltuieli cu alte impozite și taxe	1.34%	1.37%
- alte cheltuieli de exploatare	10.62%	1.30%

In anul 2025 au fost receptionate mijloace fixe în valoare de 769.269 lei astfel:

- la grupa Licente: 846 lei
- la grupa Cladiri: realizare imprejmuire din beton 74.939 lei
- la grupa Instalatii tehnice și masini: platforme îngropate Rm Sarat 4 buc în valoare de 449.076 lei (din investitii în curs); container abroii 4 buc în valoare de 108.556 lei; aparate de aer conditionat, laptop, PC, pompa alimentare motorina în valoare de 47.998 lei
- la grupa mobilier și aparatura de birou: toalete ecologice 5 buc în valoare de 28.500 lei, sisteme de supraveghere video garaj și stație de sortare în valoare 59.354 lei

De asemenea în anul 2025 au lesit din gestiune mijloace fixe astfel:

- la grupa licente 15.006 lei
- la grupa instalatii tehnice și masini- masina de marcaj stradal, precum și altele la valoare de înregistrare de 524.724 lei
- la grupa mijloace de transport – cric mega hidraulic și Komatsu Wa 100 64.957 lei

S-a utilizat forma de amortizare liniară, conform prevederilor legale în vigoare.

Au fost calculate și virate, toate datoriile societății către bugetul de stat, bugetul local și bugetul asigurărilor sociale.

Riscuri financiare

În cursul activității sale, entitatea este expusă riscului de credit, riscului valutar, riscului de piață și riscului lichidității.

a) Riscul de credit

Riscul de creditare se înregistrează atunci când una din părțile participante la un instrument financiar nu își onorează obligația și ca urmare cealaltă parte va înregistra o pierdere financiară.

Activele financiare care supun Societatea la concentrări potențiale de riscuri de creditare cuprind în principal creanțele din activitatea de bază.

Riscul de credit aferent creanțelor este limitat, ca urmare a numărului mare de clienți din portofoliul Societății. Conducerea Societății consideră că nu există concentrări semnificative ale riscului de credit. Managementul a implementat o politică de creditare și expunerea la risc de creditare este monitorizată permanent.

b) Riscul valutar

Există un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate în lei. Societatea monitorizează atent evoluția cursului valutar, în vederea limitării riscului la un nivel suficient de redus.

c) Riscul de piață

Economia românească este în tranziție, existând nesiguranța cu privire la evoluția viitoare a politicii și dezvoltării economice. Conducerea societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatului din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale entității.

d) Riscul lichidității

Riscul lichidității apare ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

Indicatorii de lichiditate calculați îndreptățesc concluzia că Societatea își poate onora obligațiile pe termen scurt și totodată poate face față oricărei situații de urgență, criză sau oportunități.

Mediul inconjurator

România se afla în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația în vigoare a Comunității Economice Europene. La 31 decembrie 2024, Societatea nu a înregistrat nicio datorie referitoare la costuri anticipate, incluzând taxe legale și de consultanță, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu. Societatea nu consideră costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative.

Pretul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate, încă din anul 2000. Cadru legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu partile afiliate are la bază conceptul de preț de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amânunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respectă principiul „condițiilor normale de piață” și ca baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări. Societatea consideră că tranzacțiile cu partile afiliate au fost efectuate la valori de piață.

Control intern

Procedurile de control intern îndeplinesc pe de o parte, urmărirea înscrierii activității societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale societății, iar pe de altă

verificarea faptului ca informatiile contabile, financiare si de gestiune comunicate reflectă corect activitatea si situatia financiara a societatii.

In cadrul procedurilor de control intern, controlul intern contabil si financiar al societatii se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile si a unei urmăriri financiare a activităților sale, pentru a răspunde obiectivelor definite. In acest sens a vizat ansamblul proceselor de obtinere si comunicare a informatiei contabile si financiare, si contribuie la obtinerea unei informatii fiabile si conforme exigentelor legale in vigoare.

Indicatori economico-financiar

Dacă privim indicatorii financiar realizați în anul 2025 vom constata că societatea a înregistrat o îmbunătățire a indicatorilor de lichiditate, precum si o scadere a gradului de îndatorare ca urmare deciziei de incetare a contractului de colectare in Jud. Braila si concentrării activității economice în aria Jud. Buzau.

Denumire indicator	Exercitiul 2024	Exercitiul 2025
- Lichiditate curentă	1.10	1.48
- Lichiditate imediată	1	1.39
- Gradul de îndatorare	78.97	31.70
- Rata profitului din exploatare	4.95	7.97
- Rata profitului net	2.50	6.3
- Viteza de rotatie a debitelor-clientilor (zile)	86.89	97.26
- Viteza de rotatie a activelor totale	1.68	1.78

In vederea prezentarii in mod cat mai real a situatiilor economice au fost constituite ajustari pentru deprecierea creantelor aferente clientilor rau platnici pentru debitele existente in sold la 31.12.2025 in valoare de 378.452 lei si au fost trecute pe pierderi debite in valoare de 16.544lei.

De asemenea, gestiunile au fost inventariate conform Ordinului 2861/2009 si al graficului de inventariere, iar rezultatele au fost înregistrate în bilanța de verificare încheiată la 31.12.2025, Decizia de inventariere nr.10153/17.10.2025, valorificat prin Pv nr. 707/26.01.2026. Nu s-au constatat plusuri sau minusuri de inventar.

Litigii

DOSARUL NR. 566/114/2024 – TRIBUNALUL BUZĂU

Asocierea RER în contradictoriu cu 45 Unități Administrativ Teritoriale Județ Brăila și ADI ECO Dunărea Brăila - pârâte
Asocierea RER, constituită din RER Sud S.A., RER Ecologic Service S.R.L. și RER Vest S.A. („Asocierea RER”) a formulat, în
temeiul art. 53 din Legea nr. 101/2016 privind remediile și căile de atac în materie de atribuire a contractelor de achiziție
publică, a contractelor sectoriale și a contractelor de concesiune de lucrări și concesiune de servicii, precum și pentru
organizarea și funcționarea Consiliului Național de Soluționare a Contestațiilor („Legea 101/2016”) și în temeiul art. 19 din
Legea nr. 554/2004 a contenciosului administrativ („Legea 554/2004”), acțiune în contencios administrativ, în contradictoriu
cu Pârâtele: 45 de unități administrativ- teritoriale semnatare ale Contractului nr. 360/07.06.2022 („UAT-urile” sau „Unitățile
Administrativ- Teritoriale”), precum și Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Eco Dunărea” Brăila („ADI Eco Dunărea”).
La termenul de judecată din data de 27.01.2025, instanța de judecată a dispus suspendarea soluționării cauzei până la
soluționarea dosarului nr. 682/113/2024, aflat pe rolul Curții de Apel Galați.
A fost repus pe rolul instanței la data de 10.06.2025 și a primit de judecată la data de 14.10.2025.
La termenul de judecată din data de 14.10.2025 s-a amânat soluționarea cauzei pentru data de 13.01.2026.
A urmat o serie de amânări succesive, la momentul prezent cauza are termen de judecată 08.09.2026.
https://portal.just.ro/114/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=1140000000090000&id_inst=114
DOSARUL NR. 13516/196/2024 - TRIBUNALUL BRĂILA
RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:
- dosarul nr. 13516/196/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr.
0062316/12.06.2024 al Poliției Locale Brăila,
- apel declarat de petenta RER SUD S.A., în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila, împotriva Hotărârii nr. 7089/30.09.2025
prin care Judecătoria Brăila a respins plângerea contravențională a petentei, ca fiind neîntemeiată.
- apelul a fost înregistrat la data de 06.11.2025 și, deocamdată, nu a primit termen.
https://portal.just.ro/113/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=19600000000353832&id_inst=113
DOSARUL NR. 13519/196/2024 - JUDECĂTORIA BRĂILA
RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:
- dosarul nr. 13519/196/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr.
0068463/11.06.2024 al Poliției Locale Brăila. La primul termen de judecată din 06.02.2025, instanța a amânat cauza pentru
lipsă de procedură, stabilind următorul termen de judecată în data de 15.05.2025.
- la termenul de judecată din data de 15.05.2025, instanța a dispus amânarea cauzei, acordând termen la data de
16.10.2025.
- prin încheierea de ședință din 16.10.2025, având în vedere Hotărârea Adunării Generale a Judecătorilor din cadrul
Judecătoriei Brăila nr. 3/26.08.2025, amână judecarea cauzei la data de 12.03.2026.
- termen de judecată: 15.10.2026
https://portal.just.ro/196/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=19600000000353835&id_inst=196
DOSARUL NR. 11477/200/2024 – JUDECĂTORIA BUZĂU
RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:
- dosarul nr. 11477/200/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr.
0062319/17.06.2024 al Poliției Locale Brăila.
- primul termen de judecată a fost stabilit de către instanță la data 02.10.2025
- ca urmare a amânărilor succesive, în prezent termenul de judecată este stabilit la data de 22.10.2026.
https://portal.just.ro/200/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=20000000000353027&id_inst=200
DOSARUL NR. 11478/200/2024 – TRIBUNALUL BUZĂU
RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:
- dosarul nr. 11478/200/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr.
0068466/14.06.2024 al Poliției Locale Brăila
- prin încheierea din 29.01.2025, instanța a dispus suspendarea cauzei, în temeiul art. 413 alin. (1) pct.1 C. Proc. Civ., până la
soluționarea definitivă a dosarului nr. 682/113/2024.
- la termenul din 08.01.2026 instanța de fond a respins plângerea contravențională a petentei RER SUD S.A.
- împotriva Hotărârii 215/2026, RER SUD S.A. a formulat apel, înregistrat la data de 08.04.2026, care, la momentul prezent,
nu a primit termen de soluționare.
https://portal.just.ro/114/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=20000000000353028&id_inst=114
DOSARUL NR. 11479/200/2024 – JUDECĂTORIA BUZĂU
RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:
- dosarul nr. 11479/200/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr.
0068467/17.06.2024 al Poliției Locale Brăila.
- prin încheierea din 07.03.2025, instanța a dispus suspendarea cauzei, în temeiul art. 413 alin. (1) pct.1 C. Proc. Civ., până la
soluționarea definitivă a dosarului nr. 682/113/2024.
- termen de judecată: 03.06.2026
https://portal.just.ro/200/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=20000000000353029&id_inst=200

DOSARUL NR. 11395/200/2024 - JUDECATORIA BUZĂU
 RER SUD S.A. - petent în contradictoriu cu Garda Națională de Mediu - Comisariatul General și Garda Națională de Mediu - Comisariatul Județean Brăila
 - acțiune în anularea procesului verbal de contravenție GNM 012148/17.06.2024 emis de Garda Națională de Mediu - Comisariatul Județean Brăila
 - la data de 17.12.2025, instanța de fond - Judecătoria Buzău - a respins, ca neîntemeiată, plângerea contravențională a RER SUD S.A.
 - sentința civilă nr. 8081/2025, a primei instanțe, nu a fost comunicată până la data prezentă.
 - RER SUD S.A. va formula apel, în termen de 30 zile de la comunicare.
https://portal.just.ro/200/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=20000000000352943&id_inst=200

DOSARUL NR. 1145/114/2025* - TRIBUNALUL BUZĂU
 Asocierea RER în contradictoriu cu ADI ECO DUNĂREA BRĂILA și UAT MUN. BRĂILA
 - acțiune în anularea HCL Brăila nr. 213; hotărârii nr. 3 ADI ECO și notificării de reziliere nr. 952.
 - suspendarea executării până la soluționarea definitivă a cauzei.
 - termen soluționare: 28.05.2026
https://portal.just.ro/114/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=1140000000094736&id_inst=114

DOSARUL NR. 941/114/2025* - TRIBUNALUL BUZĂU
 Asocierea RER în contradictoriu cu ADI ECO DUNĂREA BRAILA
 - acțiune în anularea documentelor constatatoare
 - termen soluționare: 28.05.2026
https://portal.just.ro/114/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=1140000000094545&id_inst=114

DOSARUL 915/113/20258 - TRIBUNALUL VRANCEA
 ADI ECO Dunărea Brăila și UAT - urile jud. Brăila în contradictoriu cu Asocierea RER având ca obiect anularea notificării de reziliere transmisă de către Asocierea RER.
 - la termenul din 23.01.2026 instanța respinge excepția conexității invocată de pârâte ca neîntemeiată. Dispune suspendarea judecării până la soluționarea definitivă a dosarelor nr. 566/114/2024 și nr. 1145/114/2025*.
https://portal.just.ro/91/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=1130000000087719&id_inst=91

DOSARUL NR. 823/113/2025 - TRIBUNALUL BUZĂU
 ADI ECO Dunărea Brăila și UAT - urile jud. Brăila în contradictoriu cu Asocierea RER
 - cerere de daune pentru rezilierea contractului de delegare
 - la termenul de judecată din data de 02.04.2026, instanța admite excepția necompetenței materiale procesuale a completului de judecată AP8 din cadrul Secției a II-a de contencios administrativ și fiscal a Tribunalului Buzău, invocată de către pârâte și va declina competența de soluționare a cauzei în favoarea completului de judecată CAF 7 din cadrul Secției a II-a de contencios administrativ și fiscal a Tribunalului Buzău. Constată ivit conflictul negativ de competență între completul de judecată AP8 și CAF7.
 Suspendă din oficiu judecata cauzei până la soluționarea conflictului negativ de competență. Trimite cauza la Curtea de Apel Ploiești în vederea soluționării conflictului negativ de competență.
https://portal.just.ro/114/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=1130000000087596&id_inst=114

DOSARUL NR. 3657/200/2025 - JUDECĂTORIA BUZĂU
 RER SUD S.A. - petent în contradictoriu cu I.P.J. Buzău
 - plângere contravențională având ca obiect anularea procesului verbal de contravenție PBZX 398985 din 17.02.2025.
 - la termenul de judecată din data de 04.12.2025, instanța de fond repune cauza pe rol și fixează termen pentru soluționarea acesteia la 07.05.2026.
https://portal.just.ro/200/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=20000000000368096&id_inst=200

DOSARUL NR. 55S/113/2026 - TRIBUNALUL BRĂILA
 ADI ECO Dunărea Brăila - reclamant în contradictoriu cu RER SUD S.A., RER VEST S.A., RER ECOLOGIC SERVICE S.R.L., RER ECOLOGIC SERVICE S.R.L. - punct de lucru - pârâte
 - pretenții reprezentând cheltuielile de judecată solicitate de către ADI Eco Dunărea, ca urmare a soluționării definitive a dosarelor nr. 682/113/2024, 305/44/2024, 1557/1/2024, 190/44/2025, 857/1/2025, 20S/44/2025 și 864/1/2025.
 - cererea de chemare în judecată a fost înregistrată la Tribunalul Brăila, la data de 23.03.2026 și nu a fost stabilit termen pentru soluționarea cauzei.
https://portal.just.ro/113/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=1130000000090238&id_inst=113

DOSARUL NR. 362/93/2023* - CURTEA DE APEL BUCUREȘTI
 Mariana Adriana Grosu - apelant în contradictoriu cu RER SUD S.A. - întîm
 - litigiu de muncă având ca obiect contestație decizie concediere

- la termenul de judecată din data de 12.01.2026, Curtea de Apel București admite apelul formulat de dna Mariana Adriana Grosu, schimbă în parte sentința apelată, în sensul că admite în parte cererea; anulează Decizia de concediere nr. 7/11.01.2023, emisă de pârâta RER SUD S.A.; obligă pârâta la plata unei despăgubiri egale cu salariile indexate, majorate și reactualizate ale reclamantei, la care urmează să se adauge și achitarea de către pârâtă a tuturor celorlalte drepturi de care reclamanta ar fi putut beneficia în calitate de salariat al pârâtei, de la data concedierii și până la data prezentei hotărâri. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 2.000 lei cu titlu de cheltuieli de judecată în prima instanță. Păstrează în rest sentința apelată. Obligă intimata la plata către apelanta a sumei de 2.000 lei cu titlu de cheltuieli de judecată în apel - Hotărârea nr. 14/12.01.2026.

https://portal.just.ro/2/SitePages/Dosar.aspx?id_dosar=930000000069784&id_inst=2

Dezvoltarea previzibilă a entității

Pentru anul 2026, societatea își propune în continuare să monitorizeze atent derularea contractului de colectare a deșeurilor și a activităților stradale din mun. Buzău, semnat în august 2023 pentru o perioadă de 5 ani. De asemenea, menține activă relația cu UAT din jud. Buzău în vederea extinderii activității de colectare în contextul în care este semnat cu ADI ECO 2009 contract de delegare pentru activitatea de sortare a fracției uscate, pentru a asigura un management integrat al deșeurilor.

Pentru 2026, RER SUD SA intenționează să extindă activitatea de colectare în toate comunele județului Buzău.

Managementul societății urmărește în mod activ și permanent menținerea unui rezultat din exploatarea pozitivă având în vedere contextul economic, în scopul de a reduce efectele produse de instabilitatea geo-politică.

Evenimente semnificative

În anul 2025 au continuat acțiunile derulate în instanța de Asocieria RER (RER SUD S.A., RER ECOLOGIC SERVICE S.R.L., RER VEST S.A.), prin lider de asocierie RER SUD S.A. împotriva pârâtelor Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Eco Dunărea” Brăila și Unitatea Administrativ Teritorială Județul Brăila, în vederea reducerii prejudiciului cauzat societății ca urmare a intervenirii rezilierii de plin drept a Contractului de delegare a gestiunii activității de transport a deșeurilor municipale în județul Brăila și a activității de măturat, spălat, stropit și întreținere căi publice în municipiul Brăila nr. 360/07.06.2022. Acțiunea vine ca urmare a unui demers amplu, început încă din anul 2023.

Evenimente ulterioare

Nu s-au constatat alte evenimente deosebite de la închiderea exercitiului financiar 31.12.2025 și până la data întocmirii situațiilor financiare altele decât cele prezentate mai sus.

Situațiile financiare la 31.12.2025 au fost întocmite, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările contabile românești în vigoare.

Director general
Ec. Mocanu Liviu Mihai

29 Aprilie 2025