



IPOCHIM S.A.



str. Mihai Eminescu nr.19-21, Sector 1, București cod 010512
tel.: 021/211.76.54; fax: 021/210.27.01;
E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro

Nr. 2378 din 12.08.2025.

CĂTRE	AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ, SECTORUL INSTRUMENTELOR ȘI INVESTIȚIILOR FINANCIARE - Direcția Generală Supraveghere, - Direcția Monitorizare Investigare, - Serviciul Monitorizare Investigare Emitenți.
Fax:	021.659.60.51., 021.659.64.36.
CĂTRE	BURSA DE VALORI BUCUREȘTI – Piața A.T.S. AeRO
Fax:	021.312.47.22.

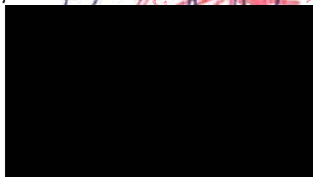
IPOCHIM S.A. ("IPHI"), societate având sediul social în BUCUREȘTI, Sector 1, str. Mihai Eminescu, nr. 19-21, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub număr de ordine J40 / 6485 / 15.07.1991, Cod Unic de Înregistrare 457747, atribut fiscal RO,

Vă înaintăm dosarul cu raportarea economico-financiară pentru Semestrul I al anului 2025, cu următorul conținut:

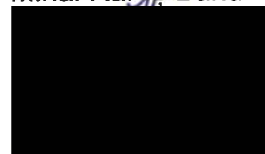
1. Raportul semestrial la 30.06.2025;
2. Raportul Consiliului de Administrație privind situația economico-financiară semestrială la 30.06.2025;
3. Balanța de verificare la 30.06.2025;
4. Raportarea contabilă semestrială (bilanțul) la 30.06.2025.;
5. Declarația persoanelor responsabile.

Cu deosebită considerație,

IPOCHIM S.A.
Director General provizoriu,
ȚICLEA Tiberiu



Secretar al C.A.,
Mihai Rareș Banu



Nr. 2377 din 12.08.2025.

CĂTRE	AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ, SECTORUL INSTRUMENTELOR ȘI INVESTIȚIILOR FINANCIARE - Direcția Generală Supraveghere, - Direcția Monitorizare Investigare, - Serviciul Monitorizare Investigare Emitenți.
Fax:	021.659.60.51., 021.659.64.36.
CĂTRE	BURSA DE VALORI BUCUREȘTI – Piața A.T.S. AeRO
Fax:	021.312.47.22.

RAPORT SEMESTRIAL
pentru Semestrul I al anului 2025, încheiat la 30 iunie 2025.

RAPORT conform Regulament A.S.F. nr. 5 / 2018.

Data raportului: **12.08.2025.**

Denumirea entității emitente: **IPOCHIM S.A.**

Sediul social: București, str. Mihai Eminescu, nr. 19-21, Sector 1.

Număr de telefon/fax: 021.211.76.54. / 021.210.27.01.

Număr de ordine la O.R.C. de pe lângă Tribunalul București: J40/6485/1991.

Cod Unic de Înregistrare: RO 457747.

Capitalul social subscris și vărsat: 816.397,50 lei.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: acțiuni nominative (326.559) cu valoare nominală de 2,50 lei fiecare.

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise de **IPOCHIM S.A.** este **Bursa de Valori București, Piața A.T.S. - AeRO.**

IPOCHIM S.A. ("IPHI"), societate având sediul social în BUCUREȘTI, Sector 1, str. Mihai Eminescu, nr. 19-21, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub număr de ordine J40 / 6485 / 15.07.1991, Cod Unic de Înregistrare 457747, atribut fiscal RO,

prezintă acționarilor și investitorilor Raportul semestrial pentru Situațiile financiar-contabile semestriale la 30.06.2025:

Societatea IPOCHIM S.A., cu sediul în BUCUREȘTI, str. Mihai Eminescu nr. 19-21, Sector 1, a fost înființată prin H.G. 156/07.03.1991 și a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/6485/ 1991 la data de 15.07.1991.

Conform Nomenclatorului formelor de proprietate, IPOCHIM S.A. este încadrată ca societate cu proprietate majoritară de stat (capital social de stat 72,9926 %), având ca activitate principală, proiectarea în domeniul industrial, cu precădere în domeniul industriei chimice, petrochimice și de rafinare, după cum reiese și din statut.

Întreaga activitate a IPOCHIM S.A. s-a desfășurat cu respectarea cadrului legislativ general, impus de prevederile Legii nr. 15/1990 și Legii nr. 31/1990 (modificată și republicată), care reglementează condițiile de funcționare a societăților comerciale, structura și mecanismele de conducere și funcționare a acestora, precum și răspunderea și controlul asupra modului de gestionare a patrimoniului societăților comerciale.

Din punct de vedere administrativ, compania este condusă de Consiliul de Administrație format din 5 persoane, a căror indemnizație a fost stabilită prin Hotărârea A.G.O.A. nr. 4 / 29 ianuarie 2018.



Conducerea executivă a societății la data de 30.06.2025 este reprezentată de dl. TICLEA TIBERIU, numit Director General provizoriu începând cu data de 21.09.2022, conform contractului de mandat nr. 2935 / 22.09.2022.

Organizarea contabilității IPROCHIM S.A. s-a realizat prin punerea în aplicare a prevederilor Legii Contabilității 82/1991 republicată și a tuturor actelor normative în vigoare emise de Guvernul României și de forurile competente, pentru acest domeniu.

Atât documentele folosite pentru reflectarea în contabilitate a activității și a rezultatelor economico - financiare, cât și modul de întocmire și raportare a lor, au fost în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

Având în vedere importanța capitalului social, ca parte juridică a patrimoniului, IPROCHIM S.A. precizează că în Semestrul 1 2025, acesta nu a suferit modificări, situația fiind următoarea:

1. Capital social: la 01.01.2025... .. 816.397,50 lei
 la 30.06.2025... .. 816.397,50 lei
2. Nr. acțiuni la valoarea nominală de 2.5 lei / acțiune 326.559 acțiuni.

A. ELEMENTE DE BILANT

Din analiza informațiilor bilanțiere la **30.06.2025**, patrimoniul IPROCHIM SA se prezintă astfel:

ACTIV

Elemente de activ	Exercitiul financiar		%
	01.01.2025	30.06.2025	
0	1	2	3=2/1
ACTIVE IMOBILIZATE	151.988.864	151.396.639	99,61%
ACTIVE CIRCULANTE	7.645.788	7.229.489	94,55%
CHELTUIELI IN AVANS	81.131	231.377	285,19%
TOTAL ACTIV	159.715.783	158.857.505	99,46%

Din analiza modificărilor survenite în structura de **ACTIV** se constată următoarele:

- activele imobilizate au înregistrat o scădere cu 0,39 % ca urmare, în principal, a înregistrării amortizării aferente imobilizărilor corporale în primul semestru al anului 2025;
- activele circulante prezintă o scădere cu 5,45 % datorată scăderii volumului creanțelor.

PASIV

Elemente de pasiv	Exercițiul financiar		%
	01.01.2025	30.06.2025	
0	1	2	3=2/1
I. Capitaluri proprii	145.216.850	145.308.600	100,06%
- Capital social	816.398	816.398	100,00%
- Rezerve din reevaluare	146.319.576	146.319.576	100,00%
- Rezerve	3.084.489	3.084.489	100,00%
- Profit net	203.249	92.950	45,73%
- Pierdere reportată	-5.206.862	-5.004.813	96,12%
II. Datorii total, din care:	9.812.895	9.358.492	95,37%
- platibile într-o perioadă < 1 an	9.346.228	8.775.159	93,89%
- platibile într-o perioadă > 1 an	466.667	583.333	125,00%

III. Provizioane	29.350	29.350	100,00%
IV. Venituri in avans	4.722.858	4.210.403	89,15%
TOTAL PASIV	159.715.783	158.857.505	99,46%

Din analiza modificărilor survenite în structura **PASIV** se constată următoarele:

- in cadrul elementelor de pasiv se remarcă o creștere nesemnificativa a nivelului capitalului propriu cu 0,06%;
- scaderea datoriilor cu 4,63%, datorata sumelor datorate la furnizorii si aferenta liniei de credit. Aceste sume reprezinta 58,33 %, restul fiind datorii curente.
- profitul net la 30.06.2025 este de 92.950 lei;

B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Comparativ cu Semestrul I al anului 2024, la 30.06.2025 situația **Contului de profit și pierdere** se prezintă astfel:

Indicatori	30.06.2024	30.06.2025	%
0	1	2	3=2/1
Cifra de afaceri	4.665.812	4.407.487	94,46 %
Venituri din exploatare,	4.674.150	4.407.489	94,29 %
Cheltuieli exploatare	4.281.990	4.212.345	98,37 %
Venituri financiare	276	320	115,94 %
Cheltuieli financiare	50.139	97.616	194,69 %
Total venituri	4.674.426	4.407.809	94,30 %
Total cheltuieli	4.332.129	4.309.961	99,49 %
Profit brut (pierdere)	342.297	97.848	28,59 %

La data de 30.06.2025, societatea a inregistrat un profit brut in suma de 97.848 lei, pentru care s-a calculat un impozit pe profit in suma de 4.898 lei, rezultand un profit net in suma de 92.950 lei. Acesta prezinta o scadere la 28,59 % , fata de profitul in suma de 342.297 lei realizat in perioada similara, respectiv in semestrul I 2024.

O influență semnificativă asupra rezultatului societății au avut-o veniturile din chirii, dar si prestările de servicii tehnice, respectiv serviciile Engineering, ADR si COV.

Cheltuielile din exploatare ale societatii, in semestrul I 2025, au evoluat astfel:

Indicatori	30.06.2024	30.06.2025	Variație %
0			3=(2-1)/1
Ch. cu personalul (inclusiv membri CA)	1.800.806	1.806.743	100,33 %
Ch.cu materiale consumabile	74.283	75.933	102,22 %
Ch. cu utilitatile (energie, gaze, apa)	370.571	479.927	129,51 %
Ch. cu amortizarea mijloacelor fixe	444.178	592.597	133,41 %
Alte cheltuieli de exploatare	1.592.152	1.257.145	78,96 %
din care:			
ch. privind prestatii externe	1.070.134	971.617	
ch. impozite si taxe	94.482	139.611	
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	4.281.990	4.212.345	98.37 %

Cheltuielile pe fiecare categorie principala au crescut, acestea fiind de natura sa genereze venituri suplimentare, fapt care a determinat eliminarea pierderii si trecerea pe profit:

- cheltuielile cu personalul, s-au mentinut (crescut cu 0.33 %), ca urmare a unor cresteri sensibile de salarii, pentru a nu fi in situatia ca personalul sa plece din societate;
- cheltuielile cu materiale si materialele consumabile, etc, au crescut cu 2.22 % fata de aceeaasi perioada a anului anterior, ca urmare a cresterii de preturi la materiale si acoperirii nevoilor curente aferente activitatii desfasurate;



- cheltuielile cu utilitățile – respectiv cheltuielile cu apa, gazele și energia electrică care *au crescut cu cca. 30 %* fata de aceeași perioadă a anului 2024, ca urmare creșterii preturilor la utilități;
- alte cheltuieli de exploatare – au înregistrat o scădere de cca. 21 % fata de aceeași perioadă a anului anterior, în condițiile creșterii nivelului taxelor și impozitelor cu 45.129 lei, respectiv cu 47,76%.

C. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

Față de estimările cuprinse în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe 2025, **execuția bugetară pe semestrul I 2025** se prezintă astfel:

Lei

Indicatori			
	BVC aprobat	REALIZAT	% Realizat/Bugetat
0	1	2	3=2/1
Venituri din exploatare	9.373.000	4.407.489	47,02%
Cheltuieli de exploatare	9.108.000	4.212.345	46,58%
Venituri financiare	1.000	320	32,00%
Cheltuieli financiare	152.000	97.616	64,22%
Total venituri	9.374.000	4.407.809	47,02%
Total cheltuieli	9.260.000	4.309.961	46,54%
Profit brut	114.000	97.848	85,83%

Analizând datele de mai sus se observă că, în anul 2025, societatea și-a propus să obțină un profit brut la sfârșitul perioadei, de 114.000 lei, iar la 30.06.2025 profitul brut realizat este de 97.848 lei.

Prin activitatea viitoare aferentă Semestrului II al anului 2025, respectiv noi care urmează a fi încheiate se pot asigura premisele realizării, în sensul realizării, indicatorilor financiari aprobați prin BVC 2025.

Raportarea contabilă semestrială nu a făcut obiectul auditării sau revizuirii de către auditorul financiar, extern, ori al unui Raport intermediar de verificare (audit interimar la 30.06.2025).

Situațiile financiare anuale ale societății vor face obiectul auditării de către auditorul financiar, extern, cu ocazia aprobării de către acționari a Situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2025.

În perioada auditată 01.01.2025 – 30.06.2025 nu s-au adoptat politici contabile noi, iar aplicarea politicilor contabile existente nu s-a modificat semnificativ până la data de 12.08.2025.

D. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII:

Nu au existat situații în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare pe parcursul semestrului I al anului 2025, iar la 30.06.2025. societatea nu are datorii restante către Bugetul de Stat și Bugetele Locale sau către salariați.

E. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE:

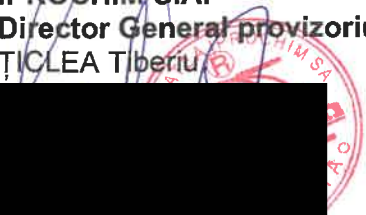
Nu au existat tranzacții semnificative de acțiuni.

În perioada 01.01.2025 – 30.06.2025. nu au existat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare minoritari.

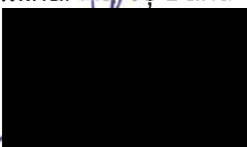


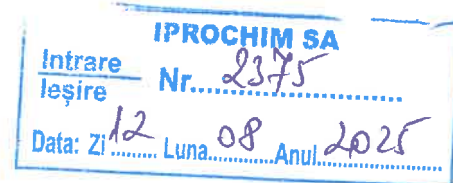
Potrivit legii, Raportul semestrial va fi adus la cunoștința acționarilor prin publicarea și pe pagina de internet www.iprochim.ro.

IPOCHIM S.A.
Director General provizoriu,
ȚICLEA Tiberiu



Secretar al C.A.,
Mihai Rareș Banu





RAPORTUL
Consiliul de Administratie
al S. IPOCHIM S.A.
privind
Raportarea Financiara Semestriala la data de 30.06.2025

Societatea IPOCHIM S.A., cu sediul în BUCUREȘTI, str. Mihai Eminescu nr. 19-21, Sector 1, a fost înființată prin H.G. 156/07.03.1991 și a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/6485/ 1991 la data de 15.07.1991.

Conform Nomenclatorului formelor de proprietate, IPOCHIM S.A. este încadrată ca societate cu proprietate majoritară de stat (capital social de stat 72,9926 %), având ca activitate principală, proiectarea în domeniul industrial, cu precădere în domeniul industriei chimica, petrochimica și de rafinare, după cum reiese și din statut.

Întreaga activitate a IPOCHIM S.A. s-a desfășurat cu respectarea cadrului legislativ general, impus de prevederile Legii nr. 15/1990 și Legii nr. 31/1990 (modificată și republicată), care reglementează condițiile de funcționare a societăților comerciale, structura și mecanismele de conducere și funcționare a acestora, precum și răspunderea și controlul asupra modului de gestionare a patrimoniului societăților comerciale.

Din punct de vedere administrativ, compania este condusa de Consiliul de Administrație format din 5 persoane, a căror indemnizație a fost stabilita prin Hotărârea A.G.O.A. nr. 4 / 29 ianuarie 2018.

Conducerea executivă a societății la data de 30.06.2025 este reprezentată de dl. TICLEA TIBERIU, numit Director General provizoriu începând cu data de 21.09.2022, conform contractului de mandat nr. 2935 / 22.09.2022.

Organizarea contabilității IPOCHIM S.A. s-a realizat prin punerea în aplicare a prevederilor Legii Contabilității 82/1991 republicată și a tuturor actelor normative în vigoare emise de Guvernul României și de forurile competente, pentru acest domeniu.

Atât documentele folosite pentru reflectarea în contabilitate a activității și a rezultatelor economico - financiare, cât și modul de întocmire și raportare a lor, au fost în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

Având în vedere importanța capitalului social, ca parte juridică a patrimoniului, IPOCHIM S.A. precizează că în Semestrul 1 2025, acesta nu a suferit modificări, situația fiind următoarea:

Capital social:	la 01.01.2025	816.397,50 lei
	la 30.06.2025	816.397,50 lei

Nr. acțiuni la valoarea nominală de 2.5 lei / acțiune326.559 acțiuni.



A. ELEMENTE DE BILANT

Din analiza informațiilor bilanțiere la **30.06.2025**, patrimoniul IPOCHIM SA se prezintă astfel:

ACTIV

Elemente de activ	Exercitiul financiar		%
	01.01.2025	30.06.2025	
0	1	2	3=2/1
ACTIVE IMOBILIZATE	151.988.864	151.396.639	99,61%
ACTIVE CIRCULANTE	7.645.788	7.229.489	94,55%
CHELTUIELI IN AVANS	81.131	231.377	285,19%
TOTAL ACTIV	159.715.783	158.857.505	99,46%

Din analiza modificărilor survenite în structura de **ACTIV** se constată următoarele:

- activele imobilizate au înregistrat o scădere cu 0,39 % ca urmare, în principal, a înregistrării amortizării aferente imobilizărilor corporale în primul semestru al anului 2025;
- activele circulante prezintă o scădere cu 5,45 % datorată scaderii volumului creanțelor.

PASIV

Elemente de pasiv	Exercițiul financiar		%
	01.01.2025	30.06.2025	
0	1	2	3=2/1
I. Capitaluri proprii	145.216.850	145.308.600	100,06%
- Capital social	816.398	816.398	100,00%
- Rezerve din reevaluare	146.319.576	146.319.576	100,00%
- Rezerve	3.084.489	3.084.489	100,00%
- Profit net	203.249	92.950	45,73%
- Pierdere reportată	-5.206.862	-5.004.813	96,12%
II. Datorii total, din care:	9.812.895	9.358.492	95,37%
- platibile într-o perioadă < 1 an	9.346.228	8.775.159	93,89%
- platibile într-o perioadă > 1 an	466.667	583.333	125,00%
III. Provizioane	29.350	29.350	100,00%
IV. Venituri în avans	4.722.858	4.210.403	89,15%
TOTAL PASIV	159.715.783	158.857.505	99,46%

Din analiza modificărilor survenite în structura **PASIV** se constată următoarele:

- în cadrul elementelor de pasiv se remarcă o creștere nesemnificativă a nivelului capitalului propriu cu 0,06%;
- scăderea datoriilor cu 4,63%, datorată sumelor datorate la furnizorii și aferente liniei de credit. Aceste sume reprezintă 58,33 %, restul fiind datorii curente.
- profitul net la 30.06.2025 este de 92.950 lei;



B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Comparativ cu Semestrul I al anului 2024, la 30.06.2025 situația Contului de profit și pierdere se prezintă astfel:

Indicatori	30.06.2024	30.06.2025	%
0	1	2	3=2/1
Cifra de afaceri	4.665.812	4.407.487	94,46 %
Venituri din exploatare,	4.674.150	4.407.489	94,29 %
Cheltuieli exploatare	4.281.990	4.212.345	98,37 %
Venituri financiare	276	320	115,94 %
Cheltuieli financiare	50.139	97.616	194,69 %
Total venituri	4.674.426	4.407.809	94,30 %
Total cheltuieli	4.332.129	4.309.961	99,49 %
Profit brut (pierdere)	342.297	97.848	28,59 %

La data de 30.06.2025, societatea a înregistrat un profit brut în suma de 97.848 lei, pentru care s-a calculat un impozit pe profit în suma de 4.898 lei, rezultând un profit net în suma de 92.950 lei. Acesta prezintă o scădere la 28,59 % , fata de profitul în suma de 342.297 lei realizat în perioada similară, respectiv în semestrul I 2024.

O influență semnificativă asupra rezultatului societății au avut-o veniturile din chirii, dar și prestările de servicii tehnice, respectiv serviciile Engineering, ADR și COV.

Cheltuielile din exploatare ale societății, în semestrul I 2025, au evoluat astfel:

Indicatori	30.06.2024	30.06.2025	Variație %
0			3=(2-1)/1
Ch. cu personalul (inclusiv membri CA)	1.800.806	1.806.743	100,33 %
Ch.cu materiale consumabile	74.283	75.933	102,22 %
Ch. cu utilitățile (energie, gaze, apă)	370.571	479.927	129,51 %
Ch. cu amortizarea mijloacelor fixe	444.178	592.597	133,41 %
Alte cheltuieli de exploatare	1.592.152	1.257.145	78,96 %
din care:			
ch. privind prestațiile externe	1.070.134	971.617	
ch. impozite și taxe	94.482	139.611	
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	4.281.990	4.212.345	98,37 %

Cheltuielile pe fiecare categorie principală au crescut, acestea fiind de natură să genereze venituri suplimentare, fapt care a determinat eliminarea pierderii și trecerea pe profit:

- cheltuielile cu personalul, s-au menținut (crescut cu 0.33 %), ca urmare a unor creșteri sensibile de salarii, pentru a nu fi în situația ca personalul să plece din societate;
- cheltuielile cu materiale și materialele consumabile, etc, au crescut cu 2.22 % față de aceeași perioadă a anului anterior, ca urmare a creșterii de prețuri la materiale și acoperirii nevoilor curente aferente activității desfășurate;
- cheltuielile cu utilitățile – respectiv cheltuielile cu apă, gazele și energia electrică care au crescut cu cca. 30 % față de aceeași perioadă a anului 2024, ca urmare a creșterii prețurilor la utilități;



- alte cheltuieli de exploatare – au înregistrat o scădere de cca. 21 % față de aceeași perioadă a anului anterior, în condițiile creșterii nivelului taxelor și impozitelor cu 45.129 lei, respectiv cu 47,76%.

C. BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Față de estimările cuprinse în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe 2025, **execuția bugetară pe semestrul I 2025** se prezintă astfel:

Lei

Indicatori			
	BVC aprobat	REALIZAT	% Realizat/Bugetat
0	1	2	3=2/1
Venituri din exploatare	9.373.000	4.407.489	47,02%
Cheltuieli de exploatare	9.108.000	4.212.345	46,58%
Venituri financiare	1.000	320	32,00%
Cheltuieli financiare	152.000	97.616	64,22%
Total venituri	9.374.000	4.407.809	47,02%
Total cheltuieli	9.260.000	4.309.961	46,54%
Profit brut	114.000	97.848	85,83%

Analizând datele de mai sus se observă că, în anul 2025, societatea și-a propus să obțină un profit brut la sfârșitul perioadei, de 114.000 lei, iar la 30.06.2025 profitul brut realizat este de 97.848 lei.

Prin activitatea viitoare aferentă Semestrului II al anului 2025, respectiv noi care urmează a fi încheiate se pot asigura premisele realizării, în sensul realizării, indicatorilor financiari aprobați prin BVC 2025.

IPROCHIM S.A.
Consiliul de Administrație,
prin președinte de ședință,
dl. POPESCU Marius-Ioan



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 816.398

Entitatea IPROCHIM S.A.

Adresa

Județ București Sector Sector 1 Localitate București
Strada MIHAI EMINESCU Nr. 19-21 Bloc Scara Ap. Telefon 0212117654

Număr din registrul comerțului J1991006485401

Cod unic de înregistrare 4 5 7 7 4 7

Forma de
proprietate 34—Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7112—Activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de acestea

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820—Închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Reportari contabile semestriale

- ☒ Entități mijlocii, mari si entități de
interes public
☐ Entități mici
☐ Microentități

Entități de
interes
public

?

☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de
anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	145.308.600
Capital subscris	816.398
Profit/ pierdere	92.950

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

Numele si prenumele

TICLEA TIBERIU

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EXPERT CONT SERV 2002 SRL

Calitatea

22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare in organismul profesional

1487

CIF/ CUI membru CECCAR

1 4 6 1 8 1 6 9

Semnătura

Cristina
Burghold

Digitally signed by Cristina
Burghold
Date: 2025.08.11 12:10:19
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	270	39
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	151.982.660	151.396.639
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	5.934	5.934
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	151.988.864	151.402.612
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II. CREAŢE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	7.645.788	7.229.489
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	7.645.788	7.229.489
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	66.170	43.367
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.711.958	7.272.856
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	81.131	231.377
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	81.131	231.377
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	9.346.228	8.775.159
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-2.409.707	-2.731.825
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	149.579.157	148.670.787
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	466.667	583.333
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	29.350	29.350
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	4.722.858	4.210.403
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	4.722.858	4.210.403



Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	856.568	1.460.899
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	3.866.290	2.749.504
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	816.398	816.398
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	816.398	816.398
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	146.319.576	146.319.576
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.084.489	3.084.489
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44	42	5.206.862	5.004.813
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	203.249	92.950
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	145.216.850	145.308.600
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	145.216.850	145.308.600

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TICLEA TIBERIU

Semnătura

Numele și prenumele

EXPERT CONT SERV 2002 SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

1487

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Perioada de raportare	
		01.01.2024-30.06.2024	01.01.2025-30.06.2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	4.665.812	4.407.487
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	2.348.851	2.684.088
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	4.665.812	4.407.487
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05		
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	8.338	2
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	1.286	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	4.674.150	4.407.489
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	58.422	53.104
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	15.861	22.829
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	370.571	479.927
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	307.846	166.007
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	11.154	185.574
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	1.800.806	1.806.743
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	1.750.359	1.755.860



b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	50.447	50.883
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	444.178	592.597
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	444.178	592.597
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.592.152	1.257.145
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.070.134	971.617
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	425.435	139.003
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		139.003
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	94.482	139.611
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.101	6.914
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	4.281.990	4.212.345
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	392.160	195.144
- 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	16	8
- 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	260	312
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	276	320
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	50.040	97.290
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	99	326
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	50.139	97.616
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	49.863	97.296
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.674.426	4.407.809
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.332.129	4.309.961
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	342.297	97.848
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	32.971	4.898
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	309.326	92.950
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*J) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.



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

INTOCMIT,

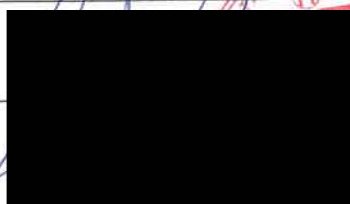
Numele si prenumele

TICLEA TIBERIU

Numele si prenumele

EXPERT CONT SERV 2002 SRL

Semnătura



Calitatea

22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1487

Formular
VALIDAT

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	92.950
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.1194 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

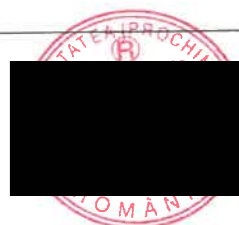
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	48	39
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	42	35

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	48.705	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		



- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	1.655.601	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	6.296	5.934
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	100	100
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	100	100
- acțiuni și parti 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	6.196	5.834
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	6.196	5.834
- 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	3.841.774	8.559.540
- 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	1.866.758	1.213.484
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.242	2.242
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	67.213	66.130
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	51.321	27.355
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	15.891	38.774
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	1	1
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		



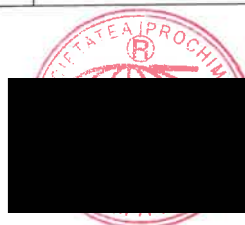
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din 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	299.291	297.050
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	1	
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	292.725	291.756
- 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	6.565	5.294
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	13.643	13.725
- în lei (ct. 5311)	99	85	13.633	13.715
- în valută (ct. 5314)	100	86	10	10
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	335.063	30.790
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	322.481	27.168
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	12.582	3.622
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	4.601.445	11.575.956



Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	203.509	369.624
- 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	1.691.377	6.080.132
- 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	184.428	169.407
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	267.153	151.516
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	108.940	98.369
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	158.213	53.147
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură 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	2.254.978	4.805.277
-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	219.973	405.077
-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	2.035.005	4.400.200
- 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	816.398	816.398
- acțiuni cotate 4)	150	131	816.398	816.398
- 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	9.662	462
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		



XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	816.398	X	816.398	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	595.910	72,99	595.910	72,99
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	595.910	72,99	595.910	72,99
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	220.360	26,99	220.360	26,99
- deținut de alte entități	171	152	128	0,02	128	0,02
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)				
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156				
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
Venituri obținute din activități agricole	178	157				
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)				
- inundații	180	157b (323)				



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

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TICLEA TIBERIU

Semnatura

Numele si prenumele

EXPERT CONT SERV 2002 SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1487

Formular
VALIDAT

- *) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
- **) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.
- *** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.
- **** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.
- ***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.
- Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- ***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
- (2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.
- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu 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 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	-
		+



Balanta de verificare

01.06.2025 -- 30.06.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	816 397.50	0.00	0.00	0.00	816 397.50	0.00	816 397.50
1051	REZERVE DIN REEVALUARE TERENURI	0.00	128 203 302.00	0.00	0.00	0.00	128 203 302.00	0.00	128 203 302.00
1052	REZERVE DIN REEVALUARE CLADIRI	0.00	18 116 274.00	0.00	0.00	0.00	18 116 274.00	0.00	18 116 274.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	163 280.00	0.00	0.00	0.00	163 280.00	0.00	163 280.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	2 921 209.00	0.00	0.00	0.00	2 921 209.00	0.00	2 921 209.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	3 565 196.87	0.00	0.00	0.00	3 565 196.87	203 248.98	3 361 947.89	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	1 944 646.94	0.00	1 200.00	0.00	2 007 074.09	61 227.15	1 945 846.94	0.00
1175	REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	302 981.85	0.00	0.00	0.00	302 981.85	0.00	302 981.85
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	203 248.98	665 066.75	1 072 599.90	4 518 107.86	4 611 057.56	0.00	92 949.70
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	29 350.14	0.00	0.00	0.00	29 350.14	0.00	29 350.14
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	700 000.00	19 444.44	0.00	116 666.64	700 000.00	0.00	583 333.36
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	213 804.98	0.00	40 434.12	0.00	369 624.11	0.00	369 624.11
Total sume clasa 1		5 509 843.81	151 669 848.45	685 711.19	1 113 034.02	10 207 045.46	156 497 952.29	5 307 794.83	151 598 701.66
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARG COMERCIALE	462.18	0.00	0.00	0.00	462.18	0.00	462.18	0.00
2111	TERENURI	128 203 302.00	0.00	0.00	0.00	128 203 302.00	0.00	128 203 302.00	0.00
212	CONSTRUCTII	8 123 478.00	0.00	0.00	0.00	8 123 478.00	0.00	8 123 478.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TECHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	7 999.35	0.00	0.00	0.00	14 344.89	0.00	14 344.89	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	566 161.90	0.00	0.00	0.00	566 161.90	0.00	566 161.90	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	249 403.21	0.00	0.00	0.00	249 403.21	0.00	249 403.21	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	152 590.27	0.00	0.00	0.00	152 590.27	0.00	152 590.27	0.00
215	INVESTITII IMOBILIARE	18 573 407.97	0.00	0.00	0.00	18 573 407.97	0.00	18 573 407.97	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	63 323.27	0.00	0.00	0.00	63 323.27	0.00	63 323.27	0.00
261	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	5 834.00	0.00	0.00	0.00	5 834.00	0.00	5 834.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE,	0.00	192.58	0.00	38.52	0.00	423.67	0.00	423.67

Balanta de verificare

01.06.2025 -- 30.06.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	LICENTE, MARCI COMERCIALE								
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	245 093.16	0.00	20 430.02	0.00	367 673.23	0.00	367 673.23
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MJ. DE TRANSPORT	0.00	819 992.80	0.00	434.44	0.00	822 667.01	0.00	822 667.01
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	148 119.69	0.00	126.57	0.00	148 879.05	0.00	148 879.05
2815	AMORT. INVESTITIILOR IMOBILIARE	0.00	2 743 801.30	0.00	77 725.34	0.00	3 210 153.45	0.00	3 210 153.45
Total sume clasa 2		155 946 062.15	3 957 199.53	0.00	98 754.89	155 952 407.69	4 549 796.41	155 952 407.69	4 549 796.41
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 277.54	1 277.54	0.00	0.00
Total sume clasa 3		0.00	0.00	0.00	0.00	1 277.54	1 277.54	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	2 024 957.78	330 421.32	366 759.26	3 743 630.04	4 705 878.22	0.00	962 248.18
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	5 574 698.28	110 385.32	0.00	565 772.19	5 603 812.45	0.00	5 038 040.26
4092	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	27 735.30	0.00	0.00	0.00	22 255.12	0.00	22 255.12	0.00
4111	CLIENTI	2 299 299.40	0.00	843 736.89	847 016.78	6 981 118.16	5 262 762.97	1 718 355.19	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	1 454 444.59	0.00	0.00	10 517.77	1 454 444.59	15 054.42	1 439 390.17	0.00
413	EFECTE DE PRIMIT DE LA CLIENTI	5 908.03	0.00	0.00	0.00	5 908.03	0.00	5 908.03	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	5 107 253.98	0.00	374 536.08	0.00	5 498 580.44	124 947.90	5 373 632.54	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	77 506.36	0.00	1 933.63	562.60	80 406.21	0.00	79 843.61
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	0.00	285 137.00	282 385.00	1 560 799.00	1 722 141.00	0.00	161 342.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 728.00	6 728.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERILOR	0.00	1 613.00	4 433.00	4 600.00	22 163.00	29 231.00	0.00	7 068.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	996.59	0.00	0.00	0.00	996.59	0.00	996.59
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	2 241.94	0.00	0.00	0.00	2 241.94	0.00	2 241.94	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	69 607.00	71 175.00	69 821.00	427 064.00	496 849.00	0.00	69 785.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	28 474.00	29 309.00	28 586.00	174 841.00	203 425.00	0.00	28 584.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	6 114.00	6 391.00	6 269.00	38 145.00	44 325.00	0.00	6 180.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	85 113.00	0.00	0.00	64 486.00	91 841.00	64 486.00	27 355.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-32 975.00	0.00	4 898.00	0.00	-28 077.00	0.00	-28 077.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	40 714.00	28 931.00	79 479.22	108 410.22	0.00	28 931.00

Balanta de verificare

01.06.2025 -- 30.06.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4424	TVA DE RECUPERAT	22 447.00	0.00	0.00	0.00	38 765.22	38 765.22	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	57 492.28	57 492.28	376 223.28	376 223.28	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	86 423.47	86 423.47	468 314.38	468 314.38	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	11 430.04	0.00	11 082.93	15 932.74	87 440.13	76 743.41	10 696.72	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	18 085.00	18 419.00	18 036.00	110 516.00	128 552.00	0.00	18 036.00
4452	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00
4581	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN PARTICIPATIE - PASIV	0.00	382 683.00	-91 072.00	-42 897.00	-280 645.00	124 431.00	0.00	405 076.00
4582	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN PARTICIPATIE - ACTIV	1.00	0.00	-54 136.00	-54 136.00	-324 292.00	-324 291.00	-1.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	53 670.18	0.00	5 293.75	0.00	58 963.93	3 216.36	55 747.57	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	853.57	70 960.56	0.00	93 856.08	283 653.79	0.00	189 797.71
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	81 131.10	0.00	60 000.00	28 199.45	431 109.32	199 731.63	231 377.69	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	4 722 857.94	57 352.03	0.00	512 455.04	4 722 857.94	0.00	4 210 402.90
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	7 362.54	0.00	2 560.86	61 227.15	111 687.80	101 763.31	9 924.49	0.00
4758	ALTE SUME PRIMATE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	0.06	0.00	0.00	0.00	0.06	0.00	0.06
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	1 431 828.47	0.00	0.00	0.00	1 431 828.47	0.00	1 431 828.47
496	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - DEBITORI DIVERSI	0.00	32 266.87	0.00	0.00	0.00	32 266.87	0.00	32 266.87
Total sume clasa 4		9 158 039.10	14 339 566.92	2 320 615.49	1 886 481.53	22 359 968.51	26 105 433.70	8 896 884.46	12 642 349.65
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	0.00	657 584.29	1 362 694.98	1 272 070.53	7 694 185.07	9 076 622.85	0.00	1 382 437.78
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	4 424.85	0.00	4.65	168.56	4 468.05	846.59	3 621.46	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	179 575.60	179 575.60	1 415 013.16	1 415 013.16	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	5 767.68	0.00	17 116.11	14 798.86	152 876.73	139 161.27	13 715.46	0.00
5314	CASA IN VALUTA	9.60	0.00	0.00	0.00	9.60	0.00	9.60	0.00
5328	ALTE VALORI	52.00	0.00	8 700.00	7 800.00	47 557.00	48 705.00	-1 148.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	11 798.86	13 532.89	66 733.71	66 733.71	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	277 200.02	277 200.02	1 711 852.89	1 711 852.89	0.00	0.00
Total sume clasa 5		10 254.13	657 584.29	1 857 090.22	1 765 146.46	11 092 696.21	12 458 935.47	16 198.52	1 382 437.78
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	8 529.06	8 529.06	50 378.89	50 378.89	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.06.2025 -- 30.06.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	2 725.21	2 725.21	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 277.54	1 277.54	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	2 548.16	2 548.16	21 550.58	21 550.58	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	18 932.27	18 932.27	166 006.60	166 006.60	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	9 737.84	9 737.84	32 736.47	32 736.47	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	2 778.75	2 778.75	185 573.79	185 573.79	0.00	0.00
6058	CHELT. CU ALTE UTILITATI	0.00	0.00	142.52	142.52	95 609.52	95 609.52	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	390.76	390.76	10 893.53	10 893.53	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	17 865.20	17 865.20	139 002.63	139 002.63	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 610.00	5 610.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	396.13	396.13	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	1 465.77	1 465.77	6 279.07	6 279.07	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	2 122.00	2 122.00	6 980.29	6 980.29	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	295.72	295.72	1 358.24	1 358.24	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	1 611.01	1 611.01	10 225.23	10 225.23	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 992.07	1 992.07	10 667.41	10 667.41	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	595.37	595.37	3 862.34	3 862.34	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	155 291.07	155 291.07	915 346.65	915 346.65	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	23 721.36	23 721.36	139 610.62	139 610.62	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	281 438.00	281 438.00	1 707 155.00	1 707 155.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	7 800.00	7 800.00	48 705.00	48 705.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	947.00	947.00	12 672.00	12 672.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	6 269.00	6 269.00	38 211.00	38 211.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.06.2025 -- 30.06.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	74.16	74.16	6 914.07	6 914.07	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.01	0.01	0.04	0.04	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	79.16	79.16	325.73	325.73	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	16 787.60	16 787.60	97 290.42	97 290.42	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	98 754.89	98 754.89	592 596.88	592 596.88	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	4 898.00	4 898.00	4 898.00	4 898.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	665 066.75	665 066.75	4 314 858.88	4 314 858.88	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	250 382.60	250 382.60	779 470.63	779 470.63	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	676 076.60	676 076.60	2 684 088.16	2 684 088.16	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	146 134.51	146 134.51	943 928.13	943 928.13	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.01	0.01	1.90	1.90	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	4.65	4.65	43.20	43.20	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	1.53	1.53	7.65	7.65	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCOUTURI OBTINUTE	0.00	0.00	0.00	0.00	268.91	268.91	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	1 072 599.90	1 072 599.90	4 407 808.58	4 407 808.58	0.00	0.00
Totaluri:		170 624 199.19	170 624 199.19	6 601 083.55	6 601 083.55	208 336 062.87	208 336 062.87	170 173 285.50	170 173 285.50

Intocmit,
EXPERT CONT SERV 2002

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
STOE GABRIEL

Digitally signed
by Cristina
Burghold
Date: 2025.07.30
15:22:06 +03'00'





IPROCHIM S.A.



str. Mihai Eminescu nr.19-21, Sector 1, București cod 010512
tel.: 021/211.76.54; fax: 021/210.27.01;
E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro

IPROCHIM SA	
Intrare	Nr. 2376
Ieșire	
Data: Zi 12	Luna 08 Anul 2025

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnații, ȚICLEA TIBERIU, în calitate de Director General, și STOE GABRIEL, în calitate de Director General Adjunct, reprezentanți ai **IPROCHIM S.A.** (societate având sediul social în BUCUREȘTI, Sector 1, str. Mihai Eminescu, nr. 19-21, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub număr de ordine J40 / 6485 / 15.07.1991, Cod Unic de Înregistrare 457747, atribut fiscal RO), *cunoscând prevederile art. 326 Cod penal cu privire la falsul în declarații*,

declarăm pe proprie răspundere că Situațiile financiar-contabile semestriale la 30.06.2025. au fost întocmite conform standardelor contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare și contului de profit și pierdere.

Prezenta declarație o dăm pentru a fi depusă la A.S.F. și la operatorul pieței de tranzacționare B.V.B. – Piața AeRo și este anexată Raportului semestrial la 30.06.2025, întocmit potrivit Regulamentului A.S.F. nr. 5 / 2018.

IPROCHIM S.A.

Director General,
ȚICLEA Tiberiu



Director General Adjunct,
STOE Gabriel

