

Prin urmare: dacă ☐ Sucursala este cazul: ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		☒ An ☐ Semestru Anul 2025								
		Suma de control	8.673.000							
Entitatea UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL										
Adresa	Judet Constanta		Sector							
	Localitate Cernavoda									
	Strada Fdt. Viorelelor	Nr. 5	Bloc							
	Scara	Ap.	Telefon 0241487151							
Număr din registrul comerțului J2010001823135		Cod unic de înregistrare 2 7 4 7 7 1 7 7								
Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat	☐ CAEN 2024 (Rev.2) ☒ CAEN 2025 (Rev.3)		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)							
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3530-Furnizarea de abur si aer conditionat		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3530-Furnizarea de abur si aer conditionat								
Situatii financiare anuale (entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☒ Entități de interes public		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 exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE										
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td rowspan="3" style="width: 20%; text-align: center; vertical-align: middle;">Indicatori :</td><td style="width: 30%;">Capitaluri - total</td><td style="width: 50%; text-align: right;">-868.091</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td style="text-align: right;">8.673.000</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td style="text-align: right;">-1.374.007</td></tr></table>				Indicatori :	Capitaluri - total	-868.091	Capital subscris	8.673.000	Profit/ pierdere	-1.374.007
Indicatori :	Capitaluri - total	-868.091								
	Capital subscris	8.673.000								
	Profit/ pierdere	-1.374.007								
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele și prenumele IORGU LIVIU Semnătura _____		INTOCMIT, Numele și prenumele SERBAN ANDREEA MIHAELA Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC Semnătura _____								
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 persoana fizică/ Denumire firma de audit PREMIER SOFT AUDIT SRL Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS _____ CIF/ CUI _____										
SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒										

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 imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.533	2.895
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.533	2.895
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	204.632	198.584
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	387.293	314.275
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	3.332	2.373
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	595.257	515.232
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 imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	196.273	302.294
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	196.273	302.294
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	793,063	820.421
IV. ACTIVE CIRCULANTE				

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	2.287.520	2.029.714
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	209.168	209.168
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	9.374	15.301
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.506.062	2.254.183
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	3.018.954	2.005.699
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 428 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	163.171	92.645
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	3.182.125	2.098.344
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	568.465	312.639
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	6.256.652	4.665.166
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.819.944	5.612.634
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 453** - 495*)	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	684.497	741.044
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.504.441	6.353.678
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-247.789	-1.688.512
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	545.274	-868.091
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. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70 + 71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				

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	8.673.000	8.673.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		11.444
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	11.444	
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	127.465	110.325
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	138.909	121.769
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	8.303.141	8.288.853
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	36.506	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	1.374.007
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	545.274	-868.091
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	545.274	-868.091

Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IORGU LIVIU

Numele și prenumele

SERBAN ANDREEA MIHAELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	17.548.596	17.053.057
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (310)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	12.479.442	12.091.572
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	5.069.154	4.961.485
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	
Sold D	08	08	979.187	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	41.150	196.369
-din care, venitul din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venitul din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	16.610.559	17.249.426
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	794.577	1.381.717
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	41.147	25.001
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	975.967	1.194.492
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	709.307	663.901
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	150	1.159
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	7.041.541	7.420.641
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	25	23	6.800.375	7.217.663

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	241.166	202.978
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	111.538	98.753
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	111.538	98.753
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	7.609.930	8.504.370
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	6.882.077	7.594.072
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	70.570	
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	70.570	
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
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)	72.000	72.000
- 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)	70.814	75.670
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	514.469	762.628
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	16.574.550	18.623.815
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	36.009	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	1.374.389
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	497	382
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	497	382
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	497	382
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	16.611.056	17.249.808
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	16.574.550	18.623.815
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	36.506	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	1.374.007
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv Impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul 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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	36.506	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	1.374.007

*) 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

IORGU LIVIU

Numele si prenumele

SERBAN ANDREEA MIHAELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unități care au înregistrat profit	01	01		
Unități care au înregistrat pierdere	02	02	1	1.374.007
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	4.337.578	4.337.578	
Impozori restanți - total (rd. 06 la 08)	05	05	4.337.578	4.337.578	
- peste 30 de zile	06	06	814.619	814.619	
- peste 90 de zile	07	07	3.522.959	3.522.959	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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 creditori	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 salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	106	101
Numarul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	103	98

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 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.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	400.420	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat 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				

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	196.274	302.295
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	196.274	302.295
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	196.274	302.295
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		2.005.699
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 62 la 66)	73	61	7.736	4.363
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.736	4.363
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate	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		88.282
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		88.282
Sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- 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	386	100
- în lei (ct. 5311)	99	85	386	100
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	602.501	345.099
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	602.501	345.099
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	647.001	6.353.678

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (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		5.612.634
- 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	344.368	337.988
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	302.633	384.817
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	199.600	199.428
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	100.184	182.918
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	130	114	2.849	2.471
- alte datorii în legătura 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 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		18.239
-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		18.239
- 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	8.673.000	8.673.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	8.673.000	8.673.000
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informații 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	8.673.000	8.673.000

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	8.673.000	X	8.673.000	X
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	8.673.000	100,00	8.673.000	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	8.673.000	100,00	8.673.000	100,00
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local şi virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii 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 reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate b)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
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)		

Numele si prenumele

IORGU LIVIU

Numele si prenumele

SERBAN ANDREEA MIHAELA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (peșcuit 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 cooperăției.
- 9-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sedile 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 initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				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, mărci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	57.944	3.860		X	61.804
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	57.944	3.860		X	61.804
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	517.314				517.314
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.127.875	16.229			2.144.104
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	14.400				14.400
5. Investitii Imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.659.589	16.229			2.675.818
III.Imobilizari financiare	19	196.273	106.021		X	302.294
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.913.806	126.110			3.039.916

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	56.411	2.498		58.909
4. Id comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	56.411	2.498		58.909
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	312.683	6.047		318.730
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.740.581	89.247		1.829.828
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	11.068	960		12.028
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7. 'Ive biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	2.064.332	96.254		2.160.586
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.120.743	98.752		2.219.495

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesluni,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 si amenajari de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IORGU LIVIU

Semnătura _____

Numele si prenumele

SERBAN ANDREEA MIHAELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

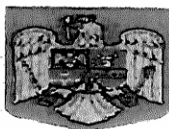
Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

**SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE CERNAVODĂ SRL**

Str Fundătura Viorelelor, nr. 5, cod 905200 Jud. Constanța

CUI 27477177

J2010001823135

Tel: 0241 487 151

E-mail: scupcsact@yahoo.ro

**NOTA nr. 1**

Anexă la situațiile financiare ale anului 2025

ACTIVE IMOBILIZATE

NR. CRT.	ELEMENTE DE IMOBILIZ.	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI			
		SOLD 01.01.2025	CRESTERI 2025	REDUCERI 2025	SOLD 31.12.2025	SOLD 01.01.2025	DEPRECIERI IN CURSUL EXERC.	REDUCERI SAU RELUARI	SOLD 31.12.2025
1	IMOBILIZ. NECORPORALE	57.944	3.860	0	61.804	56.411	2.498	0	58.909
2	TERENURI	0	0	0	0	0			0
3	CONSTRUCTII	517.314	0	0	517.314	312.683	6.047	0	318.730
4	INSTAL. TH. SI MASINI	2.127.875	16.229	0	2.144.104	1.740.581	89.247	0	1.829.828
5	ALTE INSTAL., MOBILIER	14.400	0	0	14.400	11.068	960		12.028
6	IMOBILIZ. IN CURS	0	0	0	0	0			0
7	TOTAL IMOBILIZ.CORP.	2.659.589	16.229	0	2.675.818	2.064.332	96.254	0	2.160.586
8	IMOBILIZ. FINANCIARE	196.273	106.021	0	302.294	0		0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.913.806	126.110	0	3.039.916	2.120.743	98.752	0	2.219.495

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ECONOMIC

EC.SERBAN ANDREEA MIHAELA



SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE CERNAVODĂ SA
Str. Fundătura Vierelelor, nr. 5, cod 905200 Jud. Constanța
CUI 27477177 J2010001823135
Tel: 0241 487 151 E-mail: scupesact@yahoo.ro



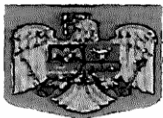
Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la începutul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
			în cont	din cont (anulare ajustare)	
		1	2	3	4=1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)					
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru garanții acordate clienților (ct.1512)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte active similare (ct.1513)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	4	0	0	0	0
Provizioane aferente bonusului salarial cuprins în contractul colectiv de muncă (ct. 4281.5)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXEC.					
Materii prime (ct.391)	7	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	8	0	0	0	0
Produse în curs de execuție (ct.393)	9	0	0	0	0
Produse (ct.394)	10	0	0	0	0
Stocuri aflate la terți (ct.395)	11	0	0	0	0
Animale (ct.396)	12	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	13	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	14	0	0	0	0
III. AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR					
Clienți (ct.491)	15	0	0	0	0
Clienți (ct.491) deductibile	16	0	0	0	0
Clienți (ct.491) nedeductibile	17a	0	0	0	0
Decontări în cadrul grupului și cu asociații (ct.495)	17b	0	0	0	0
Debitori diverși (ct.496)	18	0	0	0	0
	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE					
Provizioane pentru deprecierea investițiilor financiare la societăți din cadrul grupului (ct.591)	20	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	21	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	22	0	0	0	0
	23	0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL
EC. SERBAN ANDREEA MIHAELA

DIRECTOR ECONOMIC
EC. SERBAN ANDREEA MIHAELA

**SOCIETATEA UTILITĂŢI PUBLICE CERNAVODĂ SRL**

Str Fundătura Viorelelor, nr. 5, cod 905200 Jud. Constanţa

CUI 27477177

J2010001823135

Tel: 0241 487 151

E-mail: scupcsact@yahoo.ro

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net la 31.12.2025 de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende PRIMARIA CERNAVODA - 100 %	4	0
Profit nerepartizat-ALTE REZERVE	6	0

DIRECTOR GENERAL

FORGU LIANU

DIRECTOR ECONOMIC

EC.SERBAN ANDREIA MIHAELA

**SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE CERNAVODĂ SRL**

Str Fundătura Viorelelor, nr5, cod 905200 Jud. Constanța

CUI 27477177

J2010001823135

Tel: 0241 487 151

E-mail: scupcsact@yahoo.ro

**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	16.569.409	17.053.057
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	16.574.550	18.623.815
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	8.853.082	10.020.692
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	111.538	98.753
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	7.609.930	8.504.370
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	-4.644	-1.570.758
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	
8. Cheltuieli generale de administratie	8		
9. Alte venituri din exploatare	9	41.150	196.369
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	36.506	-1.374.389

Observatii:

DIRECTOR GENERAL

JORGELIANU

DIRECTOR ECONOMIC

EC.SERBAN ANDREEA MIHAELA



SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE GERNAVODĂ SRL
Str Fundătura Viorelelor, nr. 5 cod 905200 Jud. Constanța
CUI 27477177 J2010001823135
Tel: 0241 487 151 E-mail: scupesact@yahoo.ro

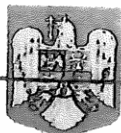


Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor
31.12.2025

Creanțe / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exercițiului	SCADENȚA		
			Sub 1 an	1-5 ani	Pește 5 ani
		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANȚE					
Creanțe din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Acțiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creanțe imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienți (ct.411+413+418-491)	7	2.005.699	1.799.623	206.076	0
Creanțe personal și asigurări sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	9	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	10	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată (ct.4424+4428)	11	630	630	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct.444,445,446,447,4482)	12	0	0	0	0
Decontări cu grupul și alte creanțe (ct.451)	13	0	0	0	0
Debitori diverși (ct.456+4582+461+473)	14	92.015	92.015	0	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	15	2.098.344	1.892.268	206.076	0
III. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS (ct.471)	16	0	0	0	0
TOTAL CREANȚE (rd. 05+14+15)	17	2.098.344	1.892.268	206.076	0
DATORII	18				
Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct.161)	19	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadența (ct.1622)	21	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizările financiare (ct.166)	22	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	23	0	0	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	24	0	0	0	0
Alte imprumuturi și datorii financiare (ct.167+509)	25	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	26	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	27	5.612.634	5.612.634	0	0
Clienți creditori (ct.419)	28	0	0	0	0
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	29	549.994	549.994	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	30	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată (ct.4423+4428)	31	134.337	134.337	0	0
Alte datorii față de stat și instituțiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	32	38.474	38.474	0	0
Decontări cu grupul și alte conturi cu asociați (ct.451+455+457+4581+481+482)	33	0	0	0	0
Creditori diverși (ct.462+473)	34	18.239	18.239	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	35	6.353.678	6.353.678	0	0
Venituri înregistrate în avans (ct.472)	36	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	37	6.353.678	6.353.678	0	0

DIRECTOR GENERAL
IORDAN VIU
UTILIT
PUBL
CERNA
SR
2

DIRECTOR ECONOMIC
EC.SERBAN ANIBELA MIHAELA



SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE CERNAVODĂ SRL

Str Fundătura Viorelelor, nr. 5, cod 905200 Jud. Constanța

CUI 27477177

Tel: 0241 487 151

J2010001823135

E-mail: scupesact@yahoo.ro



NOTA nr. 6

Anexă la situațiile financiare ale anului 2025

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Conform OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare, **SC UTILITATI PUBLICE CERNAVODA SRL** a avut urmatorii indicatori în funcție de care se face alegerea situațiilor financiare de întocmit:

DENUMIRE INDICATOR	ANUL 2024	ANUL 2025
Număr mediu de salariați	106	101
Total active	6256652	5485587
Cifra de afaceri netă	17548596	17053057

În aceste condiții potrivit OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate societatea se încadrează în categoria **entităților de interes public**, iar potrivit punctului 9 alin. (4) întocmește pentru exercitiul financiar al anului 2025 situații financiare anuale simplificate formate din:

- bilanț
- cont de profit și pierdere
- note explicative la situații financiare
- situația fluxurilor de trezorerie
- situația modificării capitalurilor proprii

Situațiile financiare sunt auditate conform legii.

Contabilitatea este organizată și condusă în conformitate cu art. 11 alin. 1 din Legea contabilității nr. 82/1991 (R4) în 21.06.2008 - pentru întocmirea lucrărilor privind contabilitatea primară conducerea societății are personal angajat cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată.

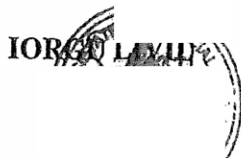
Organizarea și conducerea contabilității se face cu respectarea principiilor contabilității (prudenței, permanenței metodelor, continuității activității, independenței exercițiilor, intangibilității bilanțului de deschidere și al necompensării). Înregistrarea operațiunilor se efectuează cronologic și sistematic, întocmindu-se registrul jurnal, cartea mare și registrul inventar. Calculul impozitului pe profit este efectuat în registrul fiscal snuruit, parafat și înregistrat la Organul fiscal teritorial.

Evaluarea intrărilor de stocuri și alte elemente patrimoniale de activ se efectuează la cost de achiziție, iar ieșirile potrivit metodei FIFO.

Societatea aplică metoda de amortizare liniară pentru mijloacele fixe.

La închiderea exercitiului financiar s-a efectuat inventarierea anuală a patrimoniului, nu s-au constatat diferențe. Nu s-au înregistrat ajustări pentru deprecieri și nici provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

DIRECTOR GENERAL


IORGE LEVIU

DIRECTOR ECONOMIC

EC.SERBAN ANDREEA



**SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE CERNAVODĂ
SRL**

Str Fundătura Viorelelor, nr. 5 cod 905200 Jud. Constanța
CUI 27477177 J2010001823135
Tel: 0241 487 151 E-mail: scupcsact@yahoo.ro



Nota 7 - Participații și surse de finanțare

31.12.2025

- a) Nu există certificate de participare, valori mobiliare sau obligațiuni convertibile
- b) La 31 dec 2025, capitalul social al societății este de: 8.673.000 lei, din care:
- aport la capital vărsat ORAS CERNAVODA 8.673.000 lei
- c) Numărul acțiunilor emise (pați sociale):
- ORAS CERNAVODA 295 parti sociale
- d) Parti sociale răscumpărabile nu este cazul
- e) Parti sociale emise în cursul exercițiului financiar 0 parti sociale
- f) Obligațiuni emise nu este cazul

DIRECTOR GENERAL

IOREȘULIUVIU

DIRECTOR ECONOMIC

EC.SERBAN ANDRETA MIHAELA



SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE CERNAVODĂ SRL

Str Fundătura Viorelor, nr. 5, cod 905200 Jud. Constanța

CUI 27477177

J2010001823135

Tel: 0241 487 151

E-mail: scupsact@yahoo.ro



Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și conducere
31.12.2025

Consiliul de Administrație și conducerea executivă a societății

În perioada 01.01.2025-31.12.2025, conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație, format pe aproximativ întreaga perioadă a anului din 4 membri (1 membru executiv și 3 membri independenți și neexecutivi). Începând cu luna ianuarie 2021 până în 31.03.2021, consiliul a fost format din 3 membri, unul dintre membrii neexecutivi și-a depus mandatul ca urmare a numirii în funcția de consilier local și ca urmare a incompatibilității de funcții, Consiliul de Administrație având o componentă formată din 3 membri. Ulterior din 01.04.2021-30.09.2021 consiliul a fost format din 5 membri, iar din 01.10.2021 numărul membrilor este de 4.

În perioada 01.01.2022-31.12.2024, conducerea executivă a societății este realizată de Ec. Radulescu Lucian, numit în baza Deciziei CA nr. 2/ 01.04.2021, în cursul anului 2021 fiind organizată procedura de selecție a directorilor de către consiliu de administrație (numit în baza HCL 266/30.09.2021).

Salariați:

- număr mediu de salariați în 2025

101

Cheltuieli cu personalul în perioada 01.01.2025-31.12.2025 (inclusiv cheltuielile generate de contractele de mandat semnate cu directorii și membrii CA)

- salarii aferente exercițiului: 641

7.267.204

- cheltuieli cu asigurările sociale: (645)

6.817.243

- tichete (642)

49.541

400.420



DIRECTOR ECONOMIC
EC.SERBAN ANDREEA MIHAELA

**SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE CERNAVODĂ SRL**

Str Fundătura Viorelelor, nr. 5, cod 905200 Jud. Constanța

CUI 27477177

J2010001823135

Tel: 0241 487 151

E-mail: scupcsact@yahoo.ro

**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma	Modalitate de calcul
1. Indicatori de lichiditate			
Indicatorii din această grupă exprimă capacitatea activelor din cadrul entității de a se transforma în bani, fără riscuri			
a) Indicatorul lichidității curente	1	0,73	ACTIVE CURENTE (ACTIVE CIRCULANTE)/DATORII CURENTE
b) Indicatorul lichidității imediate	2	0,38	(ACTIVE CURENTE-STOCURI)/DATORII CURENTE
2. Indicatori de risc:			
a) Indicatorul gradului de îndatorare	3	0,00	CAPITAL IMPRUMUTAT(CREDITE PESTE UN AN)/CAPITAL PROPRIU*100
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0,00	PROFIT înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit/CH CU DOBANDA
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
a) Viteza de rotație a debitorilor-clienți	5	42,93	SD MEDIU CLIENTI/CA*365
b) Viteza de rotație a creditorilor-furnizor	6	119,99	SD MEDIU FURNIZORI/CA*365
c) Viteza de rotație a activelor imobilizate	7	20,79	CA/ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL
d) Viteza de rotație a activelor totale	8	3,11	CA/TOTAL ACTIVE
4. Indicatori de profitabilitate			
Indicatorii din această grupă exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile			
a) Rentabilitatea capitalului angajat/Profitabilitate	9	0,00	PROFIT înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit (profit exploatare)/CAPITAL ANGAJAT (total active-datorii pe termen scurt)

Observații:**Indicatorul lichidității curente**

valoare recomandată acceptabilă- în jurul valorii de 2

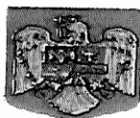
oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente

Indicatorul lichidității imediate

reflectă capacitatea activelor circulante concretizate în creanțe și trezorerie de a-și onora datoriile exigibile pe termen scurt

Indicatorul gradului de îndatorare**Indicatorul privind acoperirea dobanzilor**

determină de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânda



SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE CERNAVODĂ SRL

Str Fundătura Viorelelor, nr. 5, cod 905200 Jud. Constanța

CUI 27477177

J2010001823135

Tel: 0241 487 151

E-mail: scupcsact@yahoo.ro



Nota 10 - Alte informatii

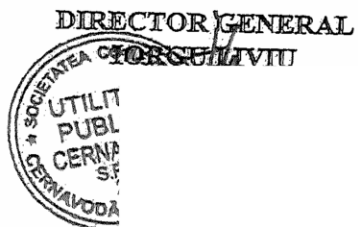
31.12.2025

Societatea nu deține filiale.

Cifra de afaceri:

- energie termica	12.091.572	lei
- alte servicii	196.369	lei
- cost prod in curs		lei
- subventii exploatare Ordin 1121/2014	4.961.485	lei
-venituri financiare	382	
Total cifră de afaceri:	17.249.808	lei

Nu s-au înregistrat activități extraordinare.



DIRECTOR ECONOMIC
EC.SERBAN ANDREEA MIHAELA

**SOCIETATEA UTILITĂȚI PUBLICE CERNAVODĂ SRL**

Str Fundătura Viorelelor, nr5, cod 905200 Jud. Constanța

CUI 27477177

J2010001823135

Tel: 0241 487 151

E-mail: scupcsact@yahoo.ro

**Situatia modificarilor capitalului propriu la 31.12.2025**

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2025	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2025
		Total		Total		
		din care	prin transfer	din care	prin transfer	
Capital subscris	8.673.000					8.673.000
Rezerve din reevaluare	0					0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					0
Rezerve legale	11.444	0				11.444
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve	127.465			17.140		110.325
Rezultatul reportat	-8.303.141	14.288				-8.288.853
Rezultatul exercitiului financiar						0
sold creditor	36.506			1.410.513		-1.374.007
sold debitor	0					0
Repartizarea profitului						0
Total	545.274	14.288	0	1.427.653	0	-868.091

DIRECTOR GENERAL
IORGU LIVIU**DIRECTOR ECONOMIC**
EC SERBAN ANDREEA-MIHAELAPreședinte de sedință,
Salem ZahraContrasemnează pentru legalitate,
Secretar general Silvica Olteanu