MINISTERUL FINANŢELOR
AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid
Digitally signed by Ministerul Finantelor Publice
Date: 2026.05.21 15:08:57 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 1132194072 din 21.05.2026

Aţi depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-11[illegible]26** din data de **21.05.2026** pentru perioada de raportare 12 2025 pentru CIF: **27778056**

Nu există erori de validare.

S1002_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :

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

◉ An ○ Semestru Anul **2025**

Suma de control 15.227.554

Entitatea: SC EURO APAVOL SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Ilfov		ORAS VOLUNTARI

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
SERG GHEORGHE DINCA	19ABC				

Număr din registrul comerţului: J2010003171234

Cod unic de inregistrare: 27780566

Forma de proprietate: 12--Societati cu capital integral de stat

○ CAEN 2024 ◉ CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442):

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600--Captarea, tratarea si distributia apei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 3600--Captarea, tratarea si distributia apei

◉ **Situatii financiare anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- ○ **Entităţi mici**
- ○ **Microentităţi**
- ☐ Entităţi de interes public
- ?

○ **Raportări anuale**

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European
- ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	13.557.564
Capital subscris	15.227.554
Profit/ pierdere	1.012.780

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII)

Numele si prenumele: VASII STEFAN [redacted]

Semnătura [redacted]

EURO APAVOL S.A.

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele: MITREA AUREL VALENTIN

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

S [redacted]

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	◉ DA	○ NU	Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale (L.162/ 2017) ?	○ DA	◉ NU
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	◉ DA	○ NU	Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	○ DA	◉ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: SC SALINO AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 353/16.10.2008

CIF/ CUI: 24536848

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2025	Sold la: 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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	29.099	145.604
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	29.099	145.604
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.046.651	6.223.635
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.838.465	6.653.188
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	9.977	0
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	29.644.487	62.870.297
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	38.539.580	75.747.120
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in 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		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	38.568.679	75.892.724
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	256.720	719.937
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi 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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	256.720	719.937
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	11.592.636	13.858.721
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.390.452.732	1.395.479.432
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.402.045.368	1.409.338.153
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii 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 ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.065.535	91.588.758
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.404.367.623	1.501.646.848
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	81.959	460.074
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	81.959	460.074
Sume de reluat intr-o perioada 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 obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	323.784	374.972
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	23.002.231	11.320.898
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	3.884.879	152.103.729
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	27.210.894	163.799.599
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.377.238.688	1.338.307.323
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.415.807.367	1.414.200.047
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	124.798	64.036
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	124.798	64.036
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (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. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	1.400.618.862	1.400.578.447
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.400.618.862	1.400.578.447
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada 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	1.400.618.862	1.400.578.447
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	14.003.984	14.003.984

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	1.223.570	1.223.570
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	15.227.554	15.227.554
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	183.235	183.235
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	183.235	183.235
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri 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	925.777	2.866.005
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	578.695	1.012.780
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	15.063.707	13.557.564
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	15.063.707	13.557.564

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

VASII STEFAN [redacted]

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MITREA AUREL VALENTIN

Calitatea

11--DIRECTOR E[redacted]

Semnătura _____

Nr.de inregistrare [redacted]

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	51.874.658	66.656.127
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)		
~~din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~		~~01b (318)~~		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	51.874.658	66.656.127
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	459.921	1.364.845
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	52.334.579	68.020.972
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.359.658	3.544.701
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.097.034	1.003.729
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	1.799.830	1.994.667
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.779.320	1.963.865
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	20.510	20.974
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	120	120
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	16.174.251	16.914.705
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	15.821.837	16.492.480

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	352.414	422.225
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	27	25	965.087	1.314.954
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	965.087	1.314.954
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	-2.664	-765
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	2.664	765
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	34	31	28.374.965	42.068.215
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	9.783.073	13.930.589
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	171.801	1.147.506
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)		976.631
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	171.801	170.875
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.578.558	1.064.228
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	16.841.533	25.925.892
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in 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	51.768.041	66.840.086
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	566.538	1.180.886
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.665	1.492
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		1
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.665	1.493
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	65	53		663
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		663
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	1.994	7.746
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	-12.486	-19.961
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	-10.492	-11.552
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	12.157	13.045
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	52.336.244	68.022.465
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	51.757.549	66.828.534
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	578.695	1.193.931
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		181.151
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 activităţi (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 EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68**)	83	69	578.695	1.012.780
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei 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 şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

Numele si prenumele

VASII STEFAN

Semnătura [redacted]

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MITREA AUREL VALENTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semn [redacted]

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

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

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	1.012.780
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – 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, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia 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 creditori	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 salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	213	222
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	234	232

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	
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.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 activităţii entităţii 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.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 activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti, din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	11.592.636	13.858.721
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	1.390.452.732	1.395.329.432
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	297.567	293.123
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	933.023	8.707.876
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	1.389.222.142	1.386.328.433
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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 creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	81.959	610.074
- 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	81.959	610.074
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi 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 nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	53.026	86.373
- în lei (ct. 5311)	99	85	53.026	86.373
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	2.089.430	91.502.385
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.089.430	91.502.385
- 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 şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi 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	27.329.131	163.857.073

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	2.135.262	2.873.364
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	23.326.015	11.695.869
- 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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	500.288	557.614
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	1.287.047	861.528
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	972.798	519.290
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	278.766	319.396
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	35.483	22.842
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi 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 (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	80.519	147.868.698
-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	80.519	147.868.698
- 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 clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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		
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	29.099	0

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		

X. Informaţii 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	129.520.678	129.387.964
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		

XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
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	14.003.984	X	14.003.984	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142	14.003.984	100,00	14.003.984	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	14.003.984	100,00	14.003.984	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 regiile 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 si 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		

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

Numele si prenumele

VASII STEFAN

Semnatura [redacted]

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MITREA AUREL VALENTIN

Calitatea

11--DIRECTO[redacted]

Semnatura [redacted]

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
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 şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut 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 şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.
9)-10)Se completeaza de către unităţile fără personalitate juridică din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE şi sediile permanente din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităţilor constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaţionale şi a grupurilor naţionale de mari dimensiuni, cu modificările şi completările ulterioare.

- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2024**	**2025**
Dividende distribuite actionarilor/ 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 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanţe 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**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundaţii	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	148.513	169.390	44.676	X	273.227
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07	148.513	169.390	44.676	X	273.227
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	7.739.127	342.847			8.081.974
3.Instalatii tehnice si masini	10	8.164.524	4.105.987			12.270.511
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	14.574		14.574		0
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	29.644.486	33.404.352			63.048.838
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	45.562.711	37.853.186	14.574		83.401.323
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	45.711.224	38.022.576	59.250		83.674.550

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	119.414	52.885	44.676	127.623
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26	119.414	52.885	44.676	127.623
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.692.476	165.863		1.858.339
3.Instalatii tehnice si masini	29	5.147.516	469.807		5.617.323
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	4.598		4.598	0
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (**rd.27 la 33**)	34	6.844.590	635.670	4.598	7.475.662
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	6.964.004	688.555	49.274	7.603.285

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind şi reducerile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni 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.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	178.541	0		178.541
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	178.541	0		178.541
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	178.541	0		178.541

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

Numele si prenumele

VASII STEFAN

Semnătura [redacted]

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MITREA AUREL VALENTIN

Calitatea

11--DIRECTOR [redacted]

Semnătura [redacted]

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

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

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

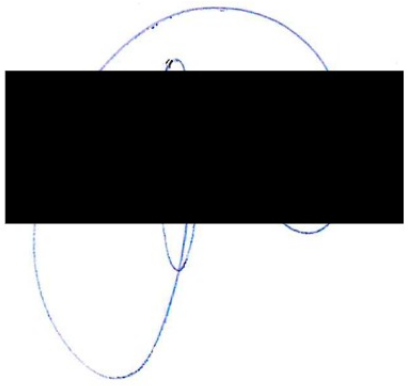
Entitatea: S.C. EURO APAVOL S.A.
Judetul: 23 --ILFOV
Adresa: localitatea VOLUNTARI, str. SG. GHE. DINCA, nr. 19 A,B,C
Numar din registrul comertului: J2010003171234
Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600 – Captarea, tratarea si distributie apei
Cod de identificare fiscala: 27778056

Directorul economic, MITREA AUREL - VALENTIN, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



S.C. EURO APAVOL S.A.

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2025

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	148,513	169,390	44,676	273,227	119,414	52,885	44,676	127,623
				0				0
Terenuri	0			0	0			0
Contructii	7,739,127	342,847		8,081,974	1,692,476	165,863		1,858,339
				0				0
Instalatii tehnice si masini	8,164,524	4,105,987	0	12,270,511	5,147,516	469,807	0	5,617,323
				0				0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	14,574		14,574	0	4,598	0	4,598	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	29,644,486	33,404,352	178,541	62,870,297	0	0		0
Imobilizari financiare	0			0	0			0
TOTAL	**45,711,224**	**38,022,576**	**237,791**	**83,496,009**	**6,964,004**	**688,555**	**49,274**	**7,603,285**

Societatea detine si active imobilizate corporale contringente in valoare de 129.520.678 lei fiind prezentate in balanta de verificare de la 31.12.2025 in clasa 8. Pe parcusul anului 2025 activele imobilizate AU fost reevaluate.

Metoda de amortizare folosita in exercitiul financiar 2025 este LINIARA.

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Adr[redacted]
Va[redacted]

EURO APAVOL S.A. FOV - ROMANIA

Intocmit,
Director Economic
M[redacted]

S.C. EURO APAVOL S.A.

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2025

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.
**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2025

[redacted]

Intocmit,
Director Economic
[redacted]

S.C. EURO APAVOL S.A.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2025

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	1,012,780.00
rezerva legala	0.00
acoperirea pierderii contabile	389,411.00
sursa de cofinantare	623,369.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

[redacted]

Dire
MI
[redacted]

S.C. EURO APAVOL S.A.

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2025

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	51,874,658	66,656,127
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	**51,420,520**	**66,723,276**
3. Cheltuielile activitatii de baza	49,158,387	56,456,457
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie	2,262,133	10,266,819
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	454,138	-67,149
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	339,693	287,174
9. Alte venituri din exploatare	464,250	1,367,103
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	578,695	1,012,780

SOCIETATEA COMERCIALA EURO APAVOL S.A. ...OV - ROMANIA

[redacted]

Intocmit

[redacted]

S.C. EURO APAVOL S.A.

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	**1,409,338,153**	**23,009,720**	**1,386,328,433**
clienti interni	**13,865,869**	13,865,869	0
furnizori debitori	**221,094**	221,094	0
TVA de rambursat	**0**	0	0
Avans salarii	**0**	0	0
Provizioane pentru depreciere creante	**-228,242**	-228,242	0
Altele	**1,395,479,432**	9,150,999	1,386,328,433

ı decursul anului 2025 nu au fost constituite provizioane, creantele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitul rmator, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de atre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	**1,564,442,082**	**13,182,335**	**1,551,259,747**	**0**
furnizori interni	**10,370,762**	10,370,762	0	0
furnizori imobiliz	**950,136**	950,136	0	0
contributii asigurari sociale	**519,290**	519,290	0	0
contributie asig pt munca	**32,646**	32,646	0	0
impozit profit	**181,151**	181,151	0	0
impozit salarii	**94,424**	94,424	0	0
salarii	**557,614**	557,614	0	0
altele	**1,548,828,678**	381,533	1,548,447,145	0
alte impozite si taxe	**34,017**	34,017	0	0
GBE	**2,748,566**	0	2,748,566	0
rata leasing	**124,798**	60,762	64,036	0
dobanda leasing	**0**	0	0	0
catre asociati	**0**	0	0	0

SOCIETATEA COMERCIALA EURO APAVOL S.A. ROMANIA

[redacted]

Intocmit,

D[redacted]

Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2024 (lei)	31.12.2025 (lei)
Institutii bancare		
Institutii de leasing	215,719	124,798
TOTAL		

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.2024 (lei)	31.12.2025 (lei)
Sub 1 an	0	0
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.2024 (lei)	31.12.2025 (lei)
Sub 1 an	0	0
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.12.2024 (lei)	31.12.2025 (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar	0	0
Credite bancare pe termen lung		
TOTAL		

Asociatii nu au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.										
*- in fisierul ce urmeaza notei										
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:										
	* natura;	nu este cazul								
	* motivele;	nu este cazul								
	* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.									
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile		Da.	X		Nu.	-				
	* comentarii relevante	nu este cazul								
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.		nu este cazul								
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.		nu este cazul								
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliem:										
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;		nu este cazul								
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;		nu este cazul								
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;		nu este cazul								
* modificarile rezervei din reevaluare:		nu este cazul								
	* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;	nu este cazul								
	* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;	nu este cazul								
	* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;	nu este cazul								
	* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.	nu este cazul								
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal		Da.	-		Nu.	X				
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate		nu este cazul								
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului		Da.	-		Nu.	X				
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.		nu este cazul								

Principiile si metodele contabile aplicabile in anul 2025 si care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare au fost aprobate conform decizie nr 41/22.04.2013.

Administrator
V[redacted]

SOCIETATEA COMERCIALA EURO APAVOL S.A. ILFOV - ROMANIA

Intocmit,
Director Economic
MI[redacted]

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;								
Da.	-		Nu.	X				
nu este cazul								
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;								
15.227.554 lei din care 14.003.984 lei capital social varsat si 1.223.570 lei capital social nevarsat								
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise			Numar:	15,227,554	Valoare actiuni - 1:	1	Valoare actiuni - 2:	0
* au fost integral varsate				NU				
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				nu este cazul				
d) actiuni rascumparabile:								
	* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;			nu este cazul				
	* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;			nu este cazul				
	* valoarea eventualei prime de rascumparare;			nu este cazul				
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:								
	* tipul de actiuni;			nu este cazul				
	* numar de actiuni emise;			nu este cazul				
	* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;			nu este cazul				
	* drepturi legate de distributie:			nu este cazul				
		* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		nu este cazul				
		* perioada de exercitare a drepturilor;		nu este cazul				
		* pretul platit pentru actiunile distribuite;		nu este cazul				
f) obligatiuni emise:								
	* tipul obligatiunilor emise;			nu este cazul				
	* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;			nu este cazul				
	* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:			nu este cazul				
		* valoarea nominala;		nu este cazul				
		* valoarea inregistrata in momentul platii.		nu este cazul				

[redacted]

SOCIETATEA COMERCIALA EURO APAVOL S.A. ILFOV - ROMANIA

Intocmit,
Direct
MITR[redacted]

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;									
Da.	X		Nu.						
Valoare	419,150								
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0		
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
	* rata dobanzii;	nu este cazul							
	* principalele clauze ale creditului;	nu este cazul							
	* suma rambursata pana la acea data;	nu este cazul							
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;	nu este cazul							
d) salariati:									
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;	Conducere	12						
		Executie	220						
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;	557614							
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;	519290							
	* contributia asiguratorie pt munca	32646							

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2025.

Pe parcursul anului 2025 societatea a inregistrat un numar de 44 de angajari si 43 de incetari contractuale.
Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2025, comparativ cu cele din anul 2024 au fost urmatoarele:

Lei	2024	2025
Cheltuielile cu salariile personalului	14925197	15614120
Cheltuieli cu tichete masa	896640	878360
Contributia unitatii la asigurarile sociale	0	58

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	0	0
Contributia asiguratorie pt munca	332493	348067
Alte cheltuieli salariale	19921	74100
TOTAL	**16174251**	**16914705**

Ad
VA

COMERCIALA EURO APAVOL S.A. ILFOV - ROMANIA

Intocmit,
Director Economic
MIT

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

S.C. EURO APAVOL S.A.

NOTA 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1501646848}{163799599} = 9.167585618$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente}}{1404367623} \quad \frac{\text{Stocuri}}{719937} = 1403647686$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = \#DIV/0!$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = \#DIV/0!$$

unde:
- capital imprumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.
u cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{1180886}{7746} = 152.4510715$$

. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{2005058}{719937} = 2.785046469$$

sau

umar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{719937}{2005058} \times 365 = 131.0570592$$

Viteza de rotatie a debitelor-clienti
* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{13,865,869}{66656127} \times 365 = 75.92763655$$

aloare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat nti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{13,865,869}{66656127} \times 365 = 75.92763655$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{66656127}{75892724} = 0.878294038$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{66656127}{1577999646} = 0.042240901$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{1180886}{1414264083} = 0.000834983$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung,si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1180886}{66656127} \times 100 = 1.771609083$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Administrator,
[redacted]

EUROAPAVOL S.A. ILFOV - ROMANIA

Intocmit,
Director Economic
[redacted]

NOTA 10

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.							
SC EURO APAVOL S.A. este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.							
Societatea a desfasurat activitati de captarea, tratarea si distributia apei in localitatea Voluntari din judetul Ilfov, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar,in anul 2025 aria de delegare a societatii este echivalenta cu cea din anul 2024 desfasurand aceeasi activitate si in cadrul localitatilor evidentiate in cadrul notei 7 anexa la bilantul anului 2024 si a avut un numar mediu de 222 angajati (pe parcursul anului 2025). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate.							
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.							
nu este cazul							
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.							
nu este cazul							
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:							
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;				0.00%		
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;				0		
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile				0		
	* impozitul pe profit ramas de plata.				0		
e) Cifra de afaceri:							
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	66656127	Lucrari	0	
* pe piete geografice.	Romania	0			International	0	
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:							
* natura evenimentului;					nu este cazul		
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.					nu este cazul		
g) Explicatii despre valoarea si natura:							
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;					nu este cazul		
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.					-		
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.							
90921							
i) Leasing financiar - informatii:							

* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;	Ctr de leasing financiar nr 10248880/03.12.2024 Ctr de leasing financiar nr 10248881/03.12.2024

La sfarsitul exercitiului financiar 2025 raman active contractele de leasing financiar nr 10248880/03.12.2024,10248881/03.12.2024, in valoare de 124.798 lei.

* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.		nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:	
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;		nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.		nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

Auditor - 0.00/ Cenzori - 17.976

k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.

nu este cazul

l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.

nu este cazul

m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.

nu este cazul

n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.

nu este cazul

o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.

nu este cazul

p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2025 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 3 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu TVA	21713
* Cheltuieli cu protocol	112711
* Amenzi penalitati	193249
* Alte cheltuieli nedeductibile	501
Total cheltuieli neimpozabile	328174

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

[redacted] la 31 decembrie 2025 este de 16%, iar impozitul a fost constituit in conformitate cu OUG 34/2009.

Entitatea evalueaza masura in care, impactul si riscurile in legatura cu aspectele de durabilitate sunt semnificative in conformitate cu standardele europene de raportare privind durabilitatea ESRS. De asemenea la intocmirea situatiilor financiare acolo unde este cazul prezinta informatii privind taxonomia referitoare la mediu.

La data de 31.12.2025, societatea EURO APAVOL SA, are in derulare contractul de finantare 154/20.12.2024 SMIS 324831. Pana la data de 31.12.2025 au fost semnate un numar de 13 contracte, din care 5 contracte de lucrari, 4 contracte de prestari servicii din care un contract a fost reziliat si 4 contracte de furnizare.

Administrator,
[redacted]AN

EURO APAVOL S.A. ILFOV - ROMANIA

Intocmit,
Director Economic
MI[redacted]