

ROMANIA
JUDETUL DOLJ
CONSILIUL LOCAL MARSANI
COMUNA MARSANI
HOTARAREA NR.24

**privind aprobarea bilantului si balantei contabile aferente anului 2025 ale SC SERVICIUL PUBLIC DE
APA SI CANALIZARE MARSANI SRL, precum si a bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2026 al
SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL**

Consiliul Local Marsani, judetul Dolj , întrunit în sedinta de indata in data de 25.05.2026 la sediul Primariei comunei Marsani, judetul Dolj.

Avand in vedere:

- Adresa SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL , cu nr.139/22.05.2026.
- Referatul de aprobare al Primarului comunei Marsani , privind aprobarea bilantului si a balantei contabile aferente anului 2025 ale SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL , precum si a bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2026 al SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL , cu nr.1670/22.05.2026.
- Raportul nr.1671/22.05.2026 , intocmit de catre domnul Cirjaliu Iulian , Administrator al SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL .
- prevederile art.194 (1) , lit.a din Legea nr.31/1990 – Lege privind Societatile Comerciale .- prevederile art.10 si art.30 alin.1 din Legea nr.82/1991 - Legea contabilitatii , republicata.
- prevederile art.12 (1) lit.g din Actul Constitutiv al SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL acualizat in in 13.12.2022.

In temeiul art.129 alin.2 lit.a, coroborat cu alin (3) lit.d din Ordonanța de Urgenta a Guvernului nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare.

HOTARASTE:

Art.1. Se aproba bilantul si balanta contabila aferenta anului 2025 ale SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL conform anexelor 1- bilant , respectiv 2- balanta .

Art.2. Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2026 ale SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL conform anexei nr.3- buget .

Art.3. Prezenta hotarare poate fi contestată în condițiile Legii nr.554/2004 – legea contenciosului administrativ, modificata și completata.

Art.3. Se încredinteaza cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari administratorul SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL.

Art.4. Secretarul general al comunei Marsani va comunica prezenta hotarare:

- Primarului comunei Marsani , judetul Dolj , domnului Raducanu Ovidiu- Laurentiu .
- Compartimentului financiar- contabil al UAT Marsani .
- SC SERVICIULUI PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL.
- Instituției Prefectului –Județul Dolj și va aduce la cunostinta publica prin afisare.

Adoptata azi , 25.05.2026

Cu 12 voturi pentru si 1 abtinere (se abtine domnul Cirjaliu Iulian)

Presedinte de sedinta,
Gugu Florin Razvan



Contrasemneaza,
Secretar general,
Coanda Geanina Elena

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 850.200

Entitatea SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate MARSANI

Strada PRINCIPALA Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0

Număr din registrul comerțului J16/945/2020

Cod unic de înregistrare 4 2 6 4 9 5 9 4

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600

3600

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

 Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	2.950
Capital subscris	850.200
Profit/ pierdere	-294.700

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

Numele și prenumele

CIRJALIU IULIAN

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VOICU FLORINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

 DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L.162/2017)?

 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

Semnătura

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTASituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- 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 (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	600	600
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	9.193	7.814
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	9.793	8.414
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II. CREAŢE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	7.822	9.790
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	7.822	9.790
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	60.895	34.270
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	68.717	44.060
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	804	804
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	804	804
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	31.664	50.328
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	37.857	-5.464
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	47.650	2.950
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	600.200	850.200
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	600.200	850.200
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37		
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	212.722	552.550
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	339.828	294.700
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	47.650	2.950
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	47.650	2.950

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea 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

CIRJALIU IULIAN

Numele și prenumele

VOICU FLORINA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	130.679	270.199
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	130.679	270.199
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (305)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	8	15
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	26.430	29.568
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	266.217	278.811
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	1.379	1.379
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	175.181	252.453
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	84.265	184.287
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 697 + 698)	10	07	1.308	2.703
8. 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)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	339.828	294.700

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 04 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CIRJALIU IULIAN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

VOICU FLORINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30 (formulele de calcul se refera 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
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		294.700
Unitați 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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	4		4
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	4		4
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- 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	34.680	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	1.122	3.090
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		6.700
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)	68	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	7.504	804
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participație (ct.453+456+4582)	77	70		

- 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)	78	71	7.504	804
- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	1.189	5.697
- în lei (ct. 5311)	92	83	1.189	5.697
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	59.707	28.572
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	59.707	28.572
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	31.664	50.328
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		

- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	11.391	26.096
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	11.183	11.460
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	9.090	12.772
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	6.801	7.396
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	2.289	5.376
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118		
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluente la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	600.200	850.200
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129	600.200	850.200		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130				
Brevete si licente (din ct.205)	142	131	600	600		
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)	143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135				
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 5)	147	136				
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	60.200	X	850.200	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138	60.200	100,00	850.200	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140	60.200	100,00	850.200	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	152	141				
- cu capital integral de stat	153	142				
- cu capital majoritar de stat	154	143				
- cu capital minoritar de stat	155	144				
- deținut de regii autonome	156	145				
- deținut de societăți cu capital privat	157	146				
- deținut de persoane fizice	158	147				
- deținut de alte entități	159	148				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	160	149		
- către instituții publice centrale;	161	150		
- către instituții publice locale;	162	151		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	163	152		
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153		
Dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154		
- către instituții publice centrale;	166	155		
- către instituții publice locale;	167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale;	170	159		
- către instituții publice locale;	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
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	173	161a (304)		
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 7)	174	161b (307)		
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:	175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
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	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	130.679	270.199
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	130.679	270.199
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		167b (342)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168	130.679	270.199
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179		
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	130.679	270.199
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	26.430	29.568
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	2.348	479
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	84.265	184.287
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	84.265	184.287
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	266.217	278.811
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	261.134	273.438
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	5.083	5.373

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	1.379	1.379
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	1.379	1.379
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	88.568	67.687
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	214	198	44.421	29.342
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	215	198a (331)		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	218	198d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
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)	225	199	44.147	33.450
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203		4.895
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
12.Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	234	206		
- Venituri (ct.7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	469.207	562.211
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	237	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	338.528	292.012
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	241	213	8	15
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	8	15
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct.686)	248	220		
- Venituri (ct.786)	249	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	8	15
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	130.687	270.214
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	469.207	562.211
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	338.520	291.997
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
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)	261	232a (328)		
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)	262	232b (329)		
—Impozitul specific unor activitati (ct. 695)		233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	263	233a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234	1.308	2.703
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	265	235	0	0
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	266	236	339.828	294.700

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari corporale	03	600			X	600
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	600			X	600
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	13.790				13.790
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
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	13.790				13.790
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	14.390				14.390

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				
4.Fond comercial	24				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.597	1.379		5.976
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
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	4.597	1.379		5.976
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	4.597	1.379		5.976

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.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				
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				
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

CIRJALIU IULIAN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

VOICU FLORINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

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 intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	-
		+

PRESEDINTE DE SEDINTA


GUGU FLORIN RAZIAXI



SECRETAR GENERAL,
COANDA GEAMINA



Nota 1
 Active immobilizate

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoarea bruta **)				Ajustari de valoare ***) (amortizari si ajustari pt. depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si reduceri	Sold la 31.12	Sold la 01.01	Ajustari inreg. in curs exec.	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	600			600				
Chelt. de constituire								
Chelt. de dezvoltare								
Conces., Brev., Alte imob.	600			600				
Fond comercial								
Active necorp. resur. miner.								
Avansuri pt. imob. necorp.								
Imobilizari corporale	13.790			13.790	4.597	1.379		5.976
Terenuri, amenajari terenuri								
Constructii								
Instalatii tehnice si masini	13.790			13.790	4.597	1.379		5.976
Alte inst., utilaje, mobilier								
Imob. corp. in curs								
Invest. imob. in curs								
Active corp. resur. miner.								
Active biologice								
Avansuri pt. imob. corp.								
Imobilizari financiare								

* 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 pt. fiecare element le mobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate

*** 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

ADMINISTRATOR,
 Numele si prenumele
 CIRJALIU IULIAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,
 Numele si prenumele (calitatea)
 VOICU FLORINA

Semnatura



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2025 pentru:

Persoana juridica: SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL

Judetul: 16--DOLJ

Adresa: PRINCIPALA, nr. 37

Numar din registrul comertului: J16/945/2020

Forma de proprietate: 35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta: 3600 Captarea, tratarea si distributia apei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: 3600 Captarea, tratarea si distributia apei

Cod de identificare fiscala: 42649594

Administratorul CIRJALIU IULIAN isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

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

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.

Semnatura,

CIRJALIU IULIAN



SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL

Cod de identificare fiscala: 42649594

Numar din registrul comertului: J16/945/2020

Adresa: PRINCIPALA, nr. 37

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar		Crestere(%)
	Precedent	Curent	
0	1	2	3
1. Cifra de afaceri neta	130.679	270.199	106,77
2. Costul bunurilor vandute, serviciilor			
3. Cheltuielile activitatii de baza			
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare			
5. Cheltuielile indirecte de productie			
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	130.679	270.199	106,77
7. Cheltuieli de desfacere			
8. Cheltuieli generale de administratie			
9. Alte venituri din exploatare			
10. Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	130.679	270.199	106,77

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIRJALIU IULIAN

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,

Numele si prenumele (calitatea)

VOICU FLORINA

Semnatura

SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL
 Cod de identificare fiscala: 42649594
 Numar din registrul comertului: J16/945/2020
 Adresa: PRINCIPALA, nr. 37

Nota 5
 Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsit exercitiu financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	9.790	9.790	
- creante comerciale	3.090	3.090	
- provizioane, deprecieri creante comerc.			
- alte creante	6.700	6.700	

Datorii *)	Sold la sfarsit exercitiu financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	50.328	50.328		
- credite pe termen scurt				
- credite pe termen lung				
- datorii comerciale	26.096	26.096		
- alte datorii	24.232	24.232		

ADMINISTRATOR,
 Numele si prenumele
 CIRJALIU IULIAN

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,
 Numele si prenumele (calitatea)
 VOICU FLORINA

Semnatura

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
CIRJALIU IULIAN

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Numele si prenumele (calitatea)
VOICU FLORINA

Semnatura

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'FV', representing Florina Voicu.

Nota 9

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

Indicator economico-financiar	2025	2024
I. Indicatori de lichiditate:		
Indicatorul lichiditatii curente		
Active circulante (A)	44.060,00	68.717,00
Datorii pe termen scurt (B)	50.328,00	31.664,00
A/B - in numar de ori	0,88	2,17
Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)		
Active circulante (A)	44.060,00	68.717,00
Stocuri (B)		
Datorii pe termen scurt (C)	50.328,00	31.664,00
(A-B)/C - in numar de ori	0,88	2,17
II. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de indatorare		
Capital imprumutat (A)		
Capital propriu (B)	2.950,00	47.650,00
A/B (daca este < 0, nu se calculeaza)		
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii, imp.profit(A)		
Cheltuieli privind dobanzile (B)		
A/B-in nr.de ori(daca este<0, nu se		
III. Indicatori de activitate		
Viteza de rotatie a stocurilor(rulajul		
Costul vanzarilor (A)	213.855,00	110.695,00
Stoc mediu (B)		
A/B		
Numar de zile de stocare		
Stocuri (A)		
Costul vanzarilor (B)	213.855,00	110.695,00
(A/B)*365 - in numar de zile		
Viteza de rotatie a debitelor-clienti		
Creante comerciale (A)	3.090,29	1.122,00
Cifra de afaceri neta (B)	270.199,00	130.679,00
(A/B)*365 - in numar de zile	4,17	3,13
Viteza de rotatie a creditorilor - furnizori		
Datorii comerciale (A)	26.096,16	11.391,00
Cifra de afaceri neta (B)	270.199,00	130.679,00
(A/B)*365 - in numar de zile	35,25	31,82
Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri neta (A)	270.199,00	130.679,00
Active imobilizate (B)	8.414,00	9.793,00
A/B - in numar de ori	32,11	13,34
Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri neta (A)	270.199,00	130.679,00
Total active (B)	53.278,00	79.314,00
A/B - in numar de ori	5,07	1,65
IV. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dob. si imp.pe		
Total active minus datorii curente (B)	2.950,00	47.650,00
A/B (daca este < 0 , nu se calculeaza)		
Marja bruta din vanzari		
Profit brut din vanzari (A)		
Cifra de afaceri neta (B)	270.199,00	130.679,00
A/B(%)		
V. Indicatori privind rezultatul pe actiune		
Rezultatul pe actiune		
Profit net atribuibil actiunilor comune (A)		
Numar de actiuni comune (B)		
A/B		

SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL

Balanta analitica de verificare la data de 31.12.2025

Cont	Denumire	Sume luna precedenta		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat		Sold final	
		debitoare	creditoare	debitor	creditor	debitor	creditor	debitor	creditor
1012	Capital subscris varsat		850.200,00				850.200,00		850.200,00
117	Rezultatul reportat	552.549,75				552.549,75		552.549,75	
121	Profit sau pierdere	515.093,96	254.957,76	49.820,89	15.256,81	564.914,85	270.214,57	294.700,28	
Total clasa 1:		1.067.643,71	1.105.157,76	49.820,89	15.256,81	1.117.464,60	1.120.414,57		2.949,97
205	Concesiuni, brev., alte valori	600,00				600,00		600,00	
2131	Echipeamente tehnologice	13.790,00				13.790,00		13.790,00	
2813	Amortizarea echipamente		5.860,92		114,92				5.975,84
Total clasa 2:		14.390,00	5.860,92		114,92	14.390,00	5.975,84	8.414,16	
401	Furnizori	282.987,96	290.830,96	9.725,21	27.978,37	292.713,17	318.809,33		26.096,16
4111	Clienti	256.065,71	251.845,46	15.255,23	16.385,19	271.320,94	268.230,65	3.090,29	
421	Personal-salararii datorate	218.698,00	230.081,00	19.783,00	19.860,00	238.481,00	249.941,00		11.460,00
4315	Alte creante in leg. personal		6.700,00			6.700,00		6.700,00	
4316	Contrib. asig. sociale	54.903,00	59.869,00	4.966,00	4.966,00	59.869,00	64.835,00		4.966,00
4316	Contrib. asig. soc. sanatate	24.295,00	26.758,00	2.286,00	2.253,00	26.581,00	29.011,00		2.430,00
436	Contrib. asig. pt. munca	4.919,00	5.356,00	447,00	447,00	5.366,00	5.803,00		437,00
4418	Impozitul pe venit	3.190,00	2.667,00			3.190,00	3.322,00		132,00
4423	TVA de plata		0,16	0,16		0,16			
444.1	Impozit salarii - carti munca	13.105,00	14.330,00	1.225,00	1.181,00	14.330,00	15.511,00		1.181,00
446.1	Contributie anrsc	316,76	316,76		25,51	316,76	342,27		25,51
446.3	REVENTA COMUNA MARSANI				3.600,00		3.600,00		3.600,00
471	Cheltuieli inreg. in avans	804,00				804,00		804,00	
473	Decontari operatii in clarif.	6.700,00				6.700,00			
Total clasa 4:		865.984,43	882.054,34	60.387,60	84.051,07	926.372,03	966.105,41		39.733,38
5121	Conturi la banci in lei	472.365,35	450.278,20	27.400,00	21.883,71	499.765,35	472.161,91	27.603,44	
5121.1	CONT CEC	151.495,72	151.495,72	5.500,00	5.488,99	156.995,72	156.984,71	11,01	
5121.2	CONT cad cec	368,28	368,28			368,28	368,28		
5121.3	CONT TREZORERIE	20.830,88	10,00	1.886,94	21.750,51	22.717,82	21.760,51	957,31	
5311	Casa in lei	237.382,50	232.235,65	14.249,67	13.699,09	251.632,17	245.934,74	5.697,43	
5328.1	ALTE VALORI BONURI	29.010,00	32.010,00	5.670,00	2.670,00	34.680,00	34.680,00		
581	Viramente interne	319.688,33	319.688,33	32.650,00	32.650,00	352.338,33	352.338,33		
Total clasa 5:		1.231.141,06	1.186.086,18	87.356,61	98.142,30	1.318.497,67	1.284.228,48	34.269,19	
602	Chelt. cu mater. consumabile	8.733,12	8.733,12	242,00	242,00	8.975,12	8.975,12		
6022	Chelt. privind combustibilul	10.150,30	10.150,30	870,09	870,09	11.020,39	11.020,39		
6028	Chelt. priv. alte mater. cons.	7.056,43	7.056,43	2.516,00	2.516,00	9.572,43	9.572,43		
603	Chelt. priv.mat.ob.de inventar	480,00	480,00			480,00	480,00		
6051	Chelt. privind consum energie	168.373,77	168.373,77	15.912,96	15.912,96	184.286,73	184.286,73		
611	Chelt. cu intr. si reparatii	632,00	632,00			632,00	632,00		
622	Chelt. priv. comis., onorarii	3.000,00	3.000,00			3.000,00	3.000,00		
626	Chelt. postale, taxe telecom.	1.654,87	1.654,87	131,18	131,18	1.786,05	1.786,05		
627	Chelt. cu servicii bancare	2.271,97	2.271,97	140,09	140,09	2.412,06	2.412,06		
628	Alte ch.-serv. exec. de terti	20.906,70	20.906,70	605,00	605,00	21.511,70	21.511,70		
635	Chelt.cu alte impozite si taxe	27.793,80	27.793,80	5.656,65	5.656,65	33.450,45	33.450,45		

Cont	Denumire	Sume luna precedenta		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat		Sold final	
		debitoare	creditoare	debitor	creditor	debitor	creditor	debitor	creditor
641	Chelt. cu salarii personal	218.898,00	218.898,00	19.860,00	19.860,00	238.758,00	238.758,00		
6422	Ch.cu tich. de masa acord.sal.	32.010,00	32.010,00	2.670,00	2.670,00	34.680,00	34.680,00		
6461	Chelt. CAM salariati	4.926,00	4.926,00	447,00	447,00	5.373,00	5.373,00		
6581	Despagubiri, amenzi, penalitati	4.894,88	4.894,88			4.894,88	4.894,88		
6811	Chelt.de expl. pr. am. imobil.	1.264,12	1.264,12	114,92	114,92	1.379,04	1.379,04		
698	Ch.cu imp.pe ven., alt impozit	2.048,00	2.048,00	655,00	655,00	2.703,00	2.703,00		
Total clasa 6:		515.093,96	515.093,96	49.820,89	49.820,89	564.914,85	564.914,85		
704	Venituri din lucr. si servicii	116.807,89	116.807,89	6.722,35	6.722,35	123.530,24	123.530,24		
704.1	Venituri bransare	83.300,00	83.300,00	2.500,00	2.500,00	85.800,00	85.800,00		
704.2	VENITURI CANALIZARE	53.836,24	53.836,24	6.032,88	6.032,88	59.869,12	59.869,12		
704.3	Venituri traversare	700,00	700,00			700,00	700,00		
704.4	Venituri avize	300,00	300,00			300,00	300,00		
766	Venituri din dobinzi	13,63	13,63	1,58	1,58	15,21	15,21		
Total clasa 7:		254.957,76	254.957,76	15.256,81	15.256,81	270.214,57	270.214,57		
Total general:		3.949.210,92	3.949.210,92	262.642,80	262.642,80	4.211.853,72	4.211.853,72	906.503,51	906.503,51

Director,
CIRJALIU IULIAN

Contabil,

PRESEDINTE SEDINTA
GUGLIANU FIORIN RĂZVAN

SECRETAR GENERAL,
COANA GEAMINA ECEMA
be



SC SERVICIUL PUBLIC DE APA SI CANALIZARE MARSANI SRL
 SEDIUL COMUNA MARSANI, JUDETUL DOLJ
 STR, PRINCIPALA NR.327
 CUI 42649594
 NR. 106/20.04.2026

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI 2026

Nr crt	INDICATORI	Realizat an preced	Popuneri	%	Trim I	trim II	Trim III	trim IV
1	TOTAL VENITURI	270214	683244	153%	140711	222054	220358	100021
1,1	venit din exploatare	269899	682844		140611	221954	220258	99921
1,2	alte venituri	315	400		100	100	100	100
2	TOTAL CHELTUIELI	564914	681602		142959	194966	201576	142101
2,1	Cheltuieli de natura salariale	278811	306692	10%	76673	76673	76673	76673
	ch salarii	273438	300781		75195	75195	75195	75195
	ch CAM	5373	5910		1478	1478	1478	1478
	spor	0	0					
	ch voucere vacanta	0	0					
2,2	CHELTUIELI MATERIALE	41341	96758		18060	29837	31708	17153
	Ch materiale (resurse apa)	17984	61712		10488	20056	21588	9580
	ch materiale auxiliare	11315	13578		2205	4414	4753	2206
	chelt mat consumabile	390	468		117	117	117	117
	ch piese schimb	632	1000		250	250	250	250
	ch combustibil	11020	20000		5000	5000	5000	5000
2,3	ch energie	184287	239573		38931	77861	83850	38930
2,4	ch postale	1786	2000		500	500	500	500
2,5	ch serv bancare	2412	3000		750	750	750	750
2,6	ch terci	17448	25000		6250	6250	6250	6250
2,7	cheltuieli redeventa	1200	1200		0	1200	0	0
2,8	ch impozit si taxe	33450	1000		200	300	250	250
2,9	alte ch de exploatare	4000	5000		1250	1250	1250	1250

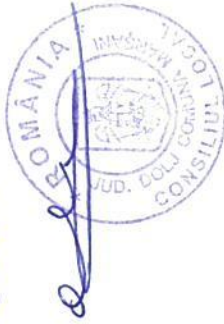
ANEXA NR. 3 LA HCL NR 24/2026

2,9 ch amortizare	1379	1379	345	345	345	345
3 investitii, dotari						
4 profit	-294700	1642	-2248	27088	1761	1761

ADMINISTRATOR SC SPAC
CÎRJALIU IULIAN



PRESEDINTE SEDINTA
GUGU FLORIN PARVAN



SECRETAR GENERAL
COANDA GEAMINA ERENA
SE