



RAPORTUL PENTRU SEMESTRUL 1 2026
CONFORMN REGULAMENTULUI ASF. nr.5/2018
Data Raportului 24.09.2026

SC INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA SA

Raportul curent conform Regulamentului ASF. nr.5/2018

Data raportului: 24.09.2026

Denumirea societatii comerciale :SC INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA SA

Sediul social: Bucuresti, Spl.UNIRII, NR.313,PARTER, cam.14(cladirea Icp Electrocond Technologies SA), sector 3, Bucuresti.

Numarul de Telefon/Fax: 021.345.2730; 021.345.0595

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO341644

Numar de ordine in Registrul Comertului: J1992002266405

Capitalul social subscris si varsat : 5.436.410 lei impartit in 2.174.564 actiuni cu valoare nominala de 2.5 lei pe actiune.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB ATS

I Situatia economico – financiara

Analiza situatiei economico-finaciare la 30.06.2026, comparativ cu 30.06.2025

	lei		
	30.06.2025	30.06.2026	%
I Total Active din care :			
Active imobilizate din care :	3.551.559	3.538.916	-12.643
- imobilizari necorporale	1.258.853	1.258.853	-
- imobilizari corpotrale	2.271.920	2.279.432	-7.512
- imobilizari financiare	631	631	-
Active circulante total din care :			
a)Stocuri din care :	-	-	
- materii prime	-	-	
- produse in curs de executie	-	-	
- semifabricate	-	-	-
- produse finite	-	-	
- ambalaje	-	-	
-casa si conturi la banci	11.975	6.415	-5.560
b)creante din care :	1.858.741	1.908.189	49.448

ICAA S.A.
Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate

Bd. Theodor Pallady nr. 49A, 032258 Bucuresti
Telefon: +4021 345 2730
Fax: +4021 345 0595

E-mail: office@icaaro.com
Web: www.icaaro.com



- creante comerciale	474.499	475.099	
II DATORII DIN CARE	122.806	105.227	-17.579
- credite	-	-	
- datorii comerciale	122.806	105.227	-17.579
III cheltuieli in avans	-	-	
IV Active circ.nete/datorii curente	1.792.426	1.853.893	61.467
V Active -datorii			0
VI CAPITALURI PROPRII din care :	5.323.829	5.392.809	68.980
-capital social varsat	5.436.410	5.436.410	-
- rezerve din reevaluare	-	-	
-rezerve	232.281	232.281	-
- pierdere raportata	-387.399	-301.248	
-pierdere la sf.perioadei			
-Profit la sf.perioadeu	42.537	25.366	-17.171

Conform situatiei financiar-contabile prezentate in anexa referitoare la elementele de bilant si contul de profit si pierdere la sementrul I 2026 fata de aceeaasi perioada a anului precedent, se desprind urmatoarele:

Valoarea imobilizarilor corporale a cunoscut o descrestre de -17.171.

Imobilizarile financiare au aceiasi valoare la 30.06.2026 respectiv 631 lei

Activele circulante au inregistrat o crestere fata de anul precedent de 3,4 %..

Capitalul social al societatii a ramas neschimbat fiind in valoare 5.436.410 lei.

Datoriile totale ale societatii au scazut cu 14.3% in data 30.06.2026 fata 30.06.2025

PREZENTAREA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI

LEI			
DENUMIRE INDICATOR	SEM.1 2025	SEM.I 2026	%
Venituri din exploatare	199.160	195.868	-1.7%
Cheltuieli de exploatare	148.521	165.289	11.1%
REZULTAT DIN ACTIV.DE EXPL.			
Profit	50.639	30.579	-39%
Pierdere			
Venituri financiare	-	-	-
Cheltuieli financiare	-	-	-
Rezultat din activitate financiara			
Profit	-		
Pierdere			

ICASA
Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate

Bd. Theodor Pallady nr. 49A, 032258 Bucuresti
Telefon: +4021 345 2730
Fax: +4021 345 0595

E-mail: office@icasa.ro
Web: www.icasa.ro



Venituri totale	199.160	195.868	-1.7%
Cheltuieli totale	148.521	165.289	11,0%
Impozit profit	8.102	5.213	-
Profit net pe total activitate	42.537	25.366	-41%

Veniturile totale realizate de societate la 30.06.2026 in suma de 195.868 lei sunt aproximativ egale cu anului precedent. De la inceputul anului pana in prezent societate nu are nici un proiect de cercetare in derulare iar comenzile de produse finite sunt destul de mici,

II

Analiza activitatii societatii comerciale.

Pana la 30.06.2026 au fost depuse 2(doua) propuneri de proiecte de catre cercetatorii nostri sa fie afisate rezultatele finale de catre UEFISCDI.

La 30.06.2026 SC ICAA SA nu inregistreaza datorii la bugetul statului si asigurarilor sociale, acestea fiind achitate la scadenta.

3.Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societati ale actionariatului.

- Nu au existat modificari aduse actelor constitutive ale societatii si nici in structurile de conducere ale acesteia.

Presedintele Consiliului de administratie,
PRUNDIANU MIHAI



Director EC,
Labontu Valerica

ICAA SA
Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate

Bifați 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

5.436.410

Entitatea INSTIT DE CERCETARI PENTRU ACOP.AV ICAA SA

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate București

Strada SPL UNIRII Nr. 313 Bloc Scara Ap. Telefon 0213452730

Număr din registrul comerțului J1992002266405

Cod unic de înregistrare 3 4 1 6 4 4

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024☒ CAEN 2025

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

7210--Cercetare-dezvoltare în științe naturale și inginerie

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

7210--Cercetare-dezvoltare în științe naturale și inginerie

☒ Raportari contabile semestriale☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☒ Microentități☐ Entități de interes public

?

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

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

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONȚINUTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori:

Capitaluri - total

5.392.809

Capital subscris

5.436.410

Profit/ pierdere

25.366

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

Numele și prenumele

PRUNDAIANU MIHAI

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.258.853	1.258.853
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.274.590	2.279.432
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	631	631
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.534.074	3.538.916
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.CREANȚE 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)	1.891.119	1.908.189
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.891.119	1.908.189
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	6.592	6.415
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.897.711	1.914.604
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	44.516	44.516
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	44.516	44.516
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	108.857	105.227
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.833.370	1.853.893
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	5.367.444	5.392.809
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. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

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	5.436.410	5.436.410
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.436.410	5.436.410
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	232.281	232.281
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	387.399	301.248
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	86.152	25.366
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.367.444	5.392.809
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	5.367.444	5.392.809

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRUNDAIANU MIHAI

Semnătura

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2025- 30.06.2025	01.01.2026- 30.06.2026
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	199.160	195.868
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	199.160	195.868
- 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		
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	113	
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	123.059	139.110
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	465	529
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	24.884	25.650
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 697 + 698)	10	07	8.102	5.213
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 PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	42.537	25.366
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.1194/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 04 (cf.OMF nr.1194/ 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 si prenumele

PRUNDAIANU MIHAI

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2026

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	25.366	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19	3	3	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	6	6	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat					25	24
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)					26	25
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:					27	26
- impozitul datorat la bugetul de stat					28	27
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:					29	28
- impozitul datorat la bugetul de stat					30	29
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:					31	30
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor					32	31
- subvenții aferente veniturilor, din care:					33	32
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)					34	33
- subvenții pentru energie din surse regenerabile					35	33a (316)
- subvenții pentru combustibili fosili					36	33b (317)
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:					37	34
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat					38	35
- creanțe restante de la entități din sectorul privat					39	36
V. Tichete acordate salariaților					Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.
A					Sume (lei)	
					1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților					40	37
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.1194 / 2025	Nr. rd.
A					30.06.2025	
					1	
B					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
- din fonduri publice					45	40
- din fonduri private					46	41
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)					47	42
- cheltuieli curente					48	43
- cheltuieli de capital					49	44
VII. Cheltuieli de inovare ***)					Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.
A					30.06.2025	
					1	
B					2	
Cheltuieli de inovare					50	45
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile					51	45a (319)
VIII. Alte informații					Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.
A					30.06.2025	
					1	
B					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	631	631
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49	631	631
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	631	631
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri 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	475.616	475.099
- 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		
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	15.924	15.976
- 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	15.924	15.976
- 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	1.412.063	1.417.117
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	1.412.063	44.516
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participație (ct.453+456+4582)	77	70		

- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		
- 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 rezidenti	85	77		
- părți sociale emise de rezidenti	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenti	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenti	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	6.823	3.315
- în lei (ct. 5311)	92	83	6.823	3.315
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	5.133	3.100
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	5.133	3.100
- 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	122.834	105.227
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	62.021	54.664
- 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	19.310	15.992
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	41.503	34.571
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	11.597	8.125
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	26.656	26.446
-fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	122	112	3.250	
-alte datorii în legatură 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 legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte 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	5.436.410	5.436.410
- acțiuni cotate 3)	138	127	5.436.410	5.436.410
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131	1.813.994	1.813.994
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	143	132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved. art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	147	136		
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
			Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	5.436.410	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138		
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139		
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140		
- 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	5.436.410	100,00
- deținut de alte entități	159	148		
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2025	2026
- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	160	148a (304)		

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2025	2026
- Dividendele interimare repartizate 7)	161	148b (307)			
F30 - pag. 7					
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	30.06.2025	30.06.2026
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	162	149			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163	150			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164	151			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165	152			
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	30.06.2025	30.06.2026
Venituri obținute din activități agricole	166	153			
XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	30.06.2025	30.06.2026
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	167	154		199.160	195.868
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	168	154a (325)		199.160	195.868
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		154b (342)			
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	169	155		199.160	195.868
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	170	156			
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	171	157			
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		158			
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	172	159			
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)					
Sold C	173	160			
Sold D	174	161			
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	175	162			
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	176	163			
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	177	164			
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	178	165			
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815),din care :	179	166			
- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	180	167			

- venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	181	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	182	169	199.160	195.868
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	170	113	
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	184	171	21	416
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	185	172		
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	186	172a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	187	172b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	188	173		
F30 - pag. 8				
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	189	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	190	175	123.059	139.110
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	191	176	120.472	136.182
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	192	177	2.587	2.928
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.178a + 179 -180)	193	178	466	529
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct.6811)	194	178a (330)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6813+6817+ din ct.6818)	195	179	466	529
a.3) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	196	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	197	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	198	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	199	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185+185a+185e+185g+185i+186 +187+188+189+190)	200	184	24.862	25.234
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	201	185	24.862	23.059
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	202	185a (331)		
- cheltuieli cu redevențele (ct. 6121)	203	185b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	204	185c (333)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	205	185d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	206	185e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	207	185f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	208	185g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	209	185h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct.618), din care:	210	185i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	211	185j (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)	212	186		
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	213	187		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	214	188		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	215	189		
- inundații	216	189a (322)		

- secetă	217	189b (323)		
- alunecări de teren	218	189c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	219	190		2.175
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		191		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	220	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	221	193		
- Venituri (ct.7812)	222	194		
F30 - pag. 9				
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 172 + 173-174+175+178+181+184+192)	223	195	148.521	165.289
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	224	196	50.639	30.579
- Pierdere (rd. 195-169)	225	197	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	226	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	227	199		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	228	200		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	201		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	230	202		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	231	203		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	232	204		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	233	205		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	234	206		
- Cheltuieli (ct.686)	235	207		
- Venituri (ct.786)	236	208		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	237	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	238	210		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	239	211		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	240	212		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 205-212)	241	213	0	0
- Pierdere (rd. 212-205)	242	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	243	215	199.160	195.868
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	244	216	148.521	165.289
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	245	217	50.639	30.579
- Pierdere (rd. 216-215)	246	218	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	247	219	8.102	5.213
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	248	219a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	249	219b (329)		

Impozitul specific unor activitati (ct. 695)		220		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	250	220a (341)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	251	221		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220-220a -221-219a+219b)	252	222	42.537	25.366
- Pierdere (rd. 218+219+220 +220a +221-217+219a-219b)	253	223	0	0

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRUNDAIANU MIHAI

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.149-159, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.148.

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

8) La acest rând (cf.OMF nr.1194/ 2025) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

SC ICAA SA
RO341644

NOTE la situatiile financiare la 30.06.2026

1. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

In perioada de raportare societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli

2. Analiza rezultatului de exploatare.

Privind comparativ rezultatele de exploatare aferente semestrului I 2026 fata de sem. I 2026 se observa o crestere a profitului de exploatare cu 17.171 lei, datorita lipsei comenzilor.

Indicatori	30.06.2025	30.06.2026
Cifra de afaceri neta	199.160	195.868
Alte venituri de exploatare	-	-
Cheltuieli cu materii prime	134	416
Cheltuieli cu utilitati	-	-
Cheltuieli cu personalul	123.059	139.110
Amortizare	466	529
Alte cheltuieli de exploatare	24.862	25.234
Total cheltuieli de exploatare	148.521	165.289
Profit/pierdere din exploatare	50.639	30.579

3.Situatia creantelor si datoriilor

Creante

Indicatori	30.06.2025	30.06.2026
Creante comerciale, din care:	1.858.741	1.800.076
-Clienti	474.499	475.099
- Alte creante	1.383.642	1.433.102

Datorii

Indicatori	30.06.2025	30.06.2026
- Datorii comerciale	62.021	54.664
- Alte datorii	60.813	50.563

4. Principii, politici si metode contabile

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

4.1 PRINCIPII

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara, s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1.Principiul continuitatii activitatii

Activele imobilizate detinute de societate in prezent sunt in masura sa realizeze un volum al veniturilor , care sa acopere cheltuielile de exploatare si sa asigure continuitatea activitatii societatii.

Societatea are continuitate in aplicarea acelorasi reguli si norme privind evaluarea, respectiv in baza reglementarilor contabile si a hotararilor de guvern, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ sin pasiv si a rezultatelor asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

2 Principiul permanentei metodelor

Au fost aplicate aceleasi reguli , metode, norme, privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3 Principiul independentei exercitiului

La determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate venituri le si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv data efectuarii platilor.

6.Principiul necompensarii

Nu s-au facut compensari intre venituri si cheltuieli , ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

4.2 Moneda de raportare

Situatiile finaciare sunt intocmite si exprimate in lei.Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda (RON sau LEI). Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei din data realizarii tranzactiei.Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la cursul de schimb comuncat de BNR la data bilantului.

4.3 Bazele intocmirii situatiilor financiare

Situatiile finaciare au intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata in anul 2009.

Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite situatiile finaciare sunt efectuate in ' lei" la costul istoric.

4.4 Continuarea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca societatea isi va continua activitatea si in viitor. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumiti, conducerea analizeaza previzunea referitoare la intrarile viitoare de numerar.

4.5 Imobilizari corporale

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, chelt.transport, manipulare si alte cheltuieli nerecuperabile direct imobilizarii corporale si orice alte costuri directe atribuite aducerii activului la locul si in conditii de functionare.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei , al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele sunt finalizate .

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala , utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionarea a mijloacelor fixe. Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza.

4.6 Imobilizarile necorporale

Costurile legate de achizitia licentelor informatice sunt capitalizate si supuse amortizarii folosind metoda liniara, pe durata de viata utila, in general intru 3 si 5 ani.

4.7 STOCURI

Stocurile de materiale sunt evaluate la costul de achizitie. Costul stocurilor se bazeaza pe principiul costului mediu ponderat.

4.8 Clienti si alte creante

Creantel comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata mai putin ajustarile pentru deprecierea acestora.

4.9 Disponibilitati banesti

Disponibilitatile banesti sunt formate numerar, conturi la banci, depozite bancare depuse la banci.

Disponibilitatile banesti in valuta se echivaleaza la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabila la data inchiderii exercitiului financiar.

4.10 Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost , care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite Capitalu social

4.11 Capitalul Social

Capitalul social compus din actiuni este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actele de constituire.

In perioada 01.01.2026- 30.06.2026 societatea nu a avut modificari ale capitalului social.

4.12 Recunoasterea veniturilor

Veniturile societatii se refera in special la veniturile din vanzarea de bunuri, venituri aferente proiectelor de cercetare

Veniturile aferente serviciilor sunt recunscute in contul de profit si pierdere pe baza stadiului de finalizare.

5.Participatii si surse de finantare

Valoarea nominala a unei actiuni este de 2.50 lei

6.Alte informatii

6.1 Prezentarea societatii

SC INSTJTUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA SA isi desfasoara activitatea de cercetare dezvoltate in alte stiinte naturale si inginerie si in fabricarea de vopseluri, diluanti, lacuri grunduri, etc.

In ceea ce priveste piata vopseluirilor, se poate afirma faptul ca piata romaneasca de acest tip este dominata atat de producatori nationali , recunoscuti ca avand traditie in acest domeniu al productiei.

6.2 Auditori

Auditul societatii este asigurat de SC CIPL EXPERT AUDIT SRL, prin contract de prestari servicii. Situatiile financiare la 30.06.2026 nu sunt auditate.

Presedinte CA,

Prundianu Mihaela



Director Economic,

Labontu Valerica



Entitatea: **Institutul de Cercetări pentru Acoperiri Avansate - ICAA S.A.**
Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO341644**
Numar de ordine în Registrul Comertului: **J1992002266405**
Adresa: **Str. Splaiul Unirii, nr.313, Parter, cam.14 (cladirea ICPE Electrocond Technologies SA) sector 3, București**
Tel.: 021/3452730 ; e-mail: office@icaaro.com
Capitalul social subscris și varsat : 5.436.410 lei împartit în 2.174.564 acțiuni cu valoare nominală de 2.5 lei pe acțiune.
Piata reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB ATS**

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnații Prundianu Mihai în calitate de Președinte CA și Labontu Valerica în calitate de director economic confirmă următoarele:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare aferente semestru I, întocmite la data de 30.06.2026, oferă o imagine fidelă corectă și conformă cu realitatea a activelor, datoriilor, poziției financiare și a contului de profit și pierdere a SC ICAA SA;
- informațiile prezentate în acest raport oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a principalelor evenimente care au avut loc în decursul primelor 6 luni ale anului 2026 și a impactului lor asupra situațiilor financiare;
- persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Menționăm că situațiile financiare pentru primele 6 luni ale anului 2026 nu sunt auditate.

PREȘEDINTE,

PRUNDIANU MIHAI



DIRECTOR ECONOMIC,

LABONTU VALERICA

ICAA SA

Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate SA