

NAVEXIM S.A, Strada Domneasca nr.105, Galati, Romania
CUI 1628640, J17/37/1991

COMUNICAT

Societatea NAVEXIM S.A cu sediul in mun Galati, str. Domneasca nr.105, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Galati sub nr. J17/37/1991, cod unic de inregistrare 1628640, informeaza actionarii si publicul investitor cu privire la disponibilitatea Raportului Anual intocmit in conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018 privind rezultatele financiare anuale la data de 31.12.2025.

Raportul Anual 2025 este pus la dispozitia publicului spre consultare pe site-ul www.navexim.online si la sediul societatii incepand cu data de 12.03.2026. De asemenea, raportul poate fi consultat si pe site-ul BVB.

Presedinte Consiliu de Administratie

Balan Radu Alex



RAPORT ANUAL

al Consiliului de Administratie al SC NAVEXIM SA Galati privind exercitiul financiar pe anul 2025 intocmit in conformitate cu prevederile Regulamentul nr. 5/2018 al A.S.F.

Data raportului: **09.03.2026**
Denumirea societății: **NAVEXIM S.A.**
Sediul social: **Galați, str. Domnească nr. 105**
Telefon: **0236/412751**
Fax: **0236/460947**
Nr. ORC: **J 17/37/1991**
CUI: **R 1628640**
Piața de tranzacționare a acțiunilor: **Bursa de Valori Bucuresti – piata AeRO**
Capital social: **90.413 lei**
Caracteristicile valorilor mobiliare emise: **acțiuni nominative, emise în forma dematerializată, cu valoarea de 0,23 lei/acțiune.**

1. Analiza activității societății comerciale

1.a. - Conform Actului constitutiv, SC NAVEXIM SA Galati are ca activitate de bază cod CAEN 7112 „activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de acestea”

In obiectul de activitate al societatii mai fac parte si alte activitati secundare dintre care in anul 2025, o contributie importanta la realizarea veniturilor au avut-o, pe langa evaluarea de active, cod CAEN 7490, serviciile de cadastru, inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii, cod CAEN 6820, comercializarea si producerea materialelor si produselor textile.

1.b. - SC NAVEXIM SA Galați, persoană juridică română, este înființată ca societate comercială pe acțiuni la data de 12.11.1990 prin HG nr. 1200/12.11.1990, are codul unic de înregistrare 1628640, atribut fiscal R și este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Galați sub nr. J17/37/1991

1.c. – De la înființare si pana in prezent, societatea nu a suferit fuziuni sau reorganizări.

1.d. – Principalele rezultate ale evaluării activității societății în exercitiul financiar 2025 se prezinta dupa cum urmeaza:

1.1.1 Elemente de evaluare generală.

a) **Cifra de afaceri** realizata in exercitiul financiar 2025 este in valoare de **464.701 lei** si provine din venituri din activitatea de cadastru in valoare de **62.232 lei**, din chirii in valoare de **354.236 lei**, din vanzare de marfuri textile prelucrate **46.274 lei** si din activitati diverse **1.959 lei**.

b) Fata de cele mentionate mai sus, la sfirsitul anului 2025, societatea a inregistrat o pierdere in valoare de 214.510 lei.

c) **Export** – In anul 2025, societatea nu a realizat export de marfuri sau servicii.

d) **Costuri.**

Cheltuielile de exploatare au inregistrat o crestere (585.890 lei fata de 406.983 lei din anul 2024)

Au fost totodata inregistrate cheltuieli financiare in suma de 84.770 lei, fata de 102.160 lei in anul 2024, reprezentand dobanzi la creditul bancar pe termen de 10 ani contractat cu OTP – Sucursala Galati (actual Banca Transilvania) in cursul anului 2014.

e) Cota de piata detinuta.

Societatea nu poate evalua cota de piata detinuta in raport cu activitatile realizate intrucat nu dispune de informatii in acest sens.

Conducerea societatii actioneaza pentru a atrage cat mai multe contracte pentru realizarea de lucrari si servicii de evaluare active, servicii de cadastru si pentru mentinerea clientilor care au spatii inchiriate in sediul si anexele cladirii administrative.

f) Indicatori de performanta economica.

Rata de imobilizare:

Active imobilizate / Activul net total = $1.265.275 / 1.583.547 = 79,9\%$ (valoare 2024: 70%)

Solvabilitatea generala:

Active circulante / Datorii curente = $1.444.690 / 814.357 = 1.78 > 1$

Rata solvabilitatii depaseste pragul de asigurare ceea ce inseamna ca societatea are capacitatea de a-si lichida obligatiile banesti imediate fata de terti.

Rata generala a indatorarii:

Datorii totale / Capitalurile proprii = $1.059.669 / 1.335.688 = 0.79$ (valoare 2024: 0,72)

Capitalurile societatii acopera datoriile totale.

1.1.2 Evaluarea activitatii de productie a societății comerciale.

Activitatile desfasurate de societate au caracter preponderent de prestari de servicii.

Serviciile prestate de societate in anul 2025 au constat in prestarea de servicii de cadastru in valoare de 62.232 lei, servicii de inchiriere a spatiilor disponibile din cladirea administrativa a societatii in valoare de 354.236 lei, vanzare de marfuri textile (produse finite si metraje) in valoare de 46.274 lei si din activitati diverse 1.959 lei.

Sectoarele in care s-a actionat pentru prestarea serviciilor de cadastru au fost, in principal, cele din domeniul imobiliar, si au constat in intocmirea de documentatie pentru atribuire numar cadastral si inscriere in Cartea Funciara, inscrierea in Cartea Funciara a unei constructii noi, studiu topografic pentru obtinere autorizatie de construire, certificat de urbanism, aviz numar postal, intocmire documentatie tehnica in vederea dezmembrarii/comasarii corpurilor de proprietate, iar pentru inchirierea spatiilor proprii disponibile, s-a actionat in principal pentru mentinerea contractelor existente cu societati comerciale din municipiul Galati.

Evoluția veniturilor realizate in ultimii 3 ani din activitatile mentionate se prezinta dupa cum urmeaza:

-LEI-

Categorie venituri	An 2023	An 2024	An 2025
Evaluari active	2.900	2900	0
Inchirieri spatii	358.905	349.708	354.236
Servicii cadastru	68.917	88.131	62.232
Venituri financiare (dividende PJ)	0		0

Venituri din vanzarea marfurilor	228.079	43.025	46274
Activitati diverse	95.760	13.397	1.959
Variatia stocurilor (cont 711)			720

In continuare se are in vedere dezvoltarea activitatii de servicii in domeniul consultantei si evaluarii de active, servicii cadastrale, iar in domeniul activitatii de inchiriere se va continua pe linia cresterii confortului spatiilor puse la dispozitie in vederea mentinerii stabilitatii chiriilor actuali sau, dupa caz, pentru atragerea altora in cazul disponibilizarii unor incaperi. De asemenea, se mentine linia dezvoltarii activitatii de productie si comercializare produse textile.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Specificul activitatii societatii nu necesita existenta unui compartiment cu atributii in domeniul aprovizionarii. Necesitatile privind asigurarea materialelor pentru consumul curent privind intretinerea imobilului si pentru activitatea de birotica au fost realizate de personalul existent.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a.- Aspectele de natura concurentiala in raport cu piata prestarilor de servicii de evaluare de active si servicii de cadastru, constau in existenta competitiei pentru castigarea unui segment de piata cat mai favorabil, in special in domeniul imobiliar.

Pentru asigurarea portofoliului de contracte pe acest domeniu, societatea practica o politica de intampinare in interesul clientilor, preturi moderate si operativitate in realizarea lucrarilor solicitate de clienti.

Privind activitatea de inchiriere a spatiilor disponibile, concurenta este determinata de oferta foarte mare de spatii de inchiriat datorita desfiintarii unor societati sau reducerii activitatii altora. Pentru ocuparea si mentinerea chiriilor in spatiile din sediul societatii, negociem si practicam tarife atractive in raport cu ofertele de pe piata si asiguram conditii confortabile pentru desfasurarea activitatii.

b. – Dependenta veniturilor societatii, in ceea ce priveste activitatea de evaluare, este conditionata de existenta pietei ofertelor de evaluare de active si de servicii de cadastru si de patrunderea societatii pe aceasta piata precum si de mentinerea ocupata prin inchiriere a tuturor spatiilor disponibile din sediul societatii. Toate masurile intreprise de societate au in vedere actiuni energice pentru castigarea unui segment cat mai important de piata in aceste domenii.

c. – Pentru noua activitate a societatii, aceea de productie si comercializare a articolelor de imbracaminte, societatea va utiliza un spatiu comercial situat in Galati, amenajat corespunzator si dotat cu instalatiile tehnice necesare (casa de marcat).

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societatii.

a. In cursul anului 2025, societatea a functionat cu un numar mediu de 1 salariati incadrati cu contract individual de munca si care au pregatirea si experienta necesara pentru cuprinderea si rezolvarea problemelor privind desfasurarea normala a activitatii, 1 dintre acestia formand compartimentul de cadastru. La sfarsitul anului 2025 numarul salariatilor este 1.

Salariile personalului au fost modificate, in cazurile in care se impunea acest lucru, in timpul anului la termen, in functie de OUG, , privind nivelul salariului minim pe economie si au fost asigurate luna de luna.

O implicare directa in buna functionare a societatii a avut-o conducerea executiva si consiliul de administratie care s-au implicat direct in realizarea programului de investitii, asigurarea de contracte de evaluari de active si de servicii de cadastru si valorificarea prin inchiriere a spatiilor din sediul societatii.

Pentru asigurarea serviciilor de consultanta si reprezentare juridica si a serviciilor financiar contabile societatea a avut incheiate contracte cu societati autorizate pentru prestarea acestor activitati.

b. Intre salariatii si conducerea executiva, nu au existat stari conflictuale generate de nemulumiri iar personalul salariat nu este afiliat la niciun sindicat.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul asupra mediului înconjurător.

Activitatea societății nu are impact asupra mediului înconjurător întrucât nu desfășoară procese de producție.

1.1.7 Evaluarea activității de investitii si dezvoltare.

In cursul anului 2025 nu s-au efectuat investitii.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului.

a. – Prevenirea riscurilor si a factorilor de nesiguranta in conditiile in care in economie exista fenomene de instabilitate legislativa, economica si comerciala, a determinat societatea sa ia masuri de contracarare a unor situatii care sa-i afecteze interesele.

Astfel, riscurile intarzierii incasarii prestatiiilor se realizeaza prin plata anticipata de garantii iar pentru evitarea riscului instabilitatii veniturilor, societatea actioneaza pentru mentinerea de relatii de continuitate cu partenerii deveniti traditionali si extinderea activitatii pe piata evaluarii de active si servicii de cadastru. De asemenea la incheierea contractelor de inchiriere, preturile se negociaza in euro, cu revizuire anuala.

2. Activele corporale ale societății comerciale la 31.12.2025.

IMOBILIZARI CORPORALE	Sold 01.01.2025	Cresteri 2025	Reduceri 2025	Sold 31.12.2025
Terenuri	1.028.519			1.028.519
Constructii	538.475	710.565	482.442	766.598
Instalatii tehnice	486.488		210.529	275.959
Alte instalatii si mobilier	124.422		-	124.422
Imobilizari in curs	-	-	-	-
Imobilizari financiare	247			247

La data de **31.12.2025**, activele corporale ale societății constau în:
- cladire sediul administrativ consolidata si cu imbunatatiri functionale;

- terenul aferent;
- chiosc mobil din aluminiu, 14 mp.
- chiosc fix de constructie usoara, 11mp.
- anexa birouri;
- birotică și mobilier de serviciu,
- autoturisme 2 buc
- echipamente cadastru
- centrala termica,
- instalatie termica si gaze,
- masa semiindustrială de c alcat
- masina de cusut liniar S7 100A BRO
- AC Mitsubishi electric;
- AC Mitsubishi inverter monospl;
- fotolii 2 buc,
- mobilier spatiu comercial;
- lustra Marvin;
- Apple iPad gray;
- Apple iPad silver

Toate activele corporale ale societatii sunt situate in str. Domneasca nr. 105 din Galati si nu au probleme legate de dreptul de proprietate.

3. Piața valorilor mobiliare

3.1 Acțiunile societății, în număr de 393.100 cu o valoare nominală de 0,23 lei/acțiune se tranzacționează exclusiv la Bursa de Valori – Piața AeRO.

Evidenta actiunilor societatii este tinuta de societatea de registru independent „Depozitarul Central SA Bucuresti.

3.2 Nu au existat hotarari de achizitionare a propriilor actiuni.

3.3. Societatea nu are filiale

3.4. Societatea nu are emise obligatiuni sau alte titluri de creanta.

4. Conducerea societății

4.1. Consiliul de Administratie al societatii este format din 3 membri, alesi prin vot pentru un mandat de 4 ani.

Componenta nominala a Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- A. Vieru Laurentiu - administrator neexecutiv, de profesie consilier juridic, actionar, detine un numar de 200 actiuni,
- B. Barbu Daniela - administrator neexecutiv, de profesie inginer.
- C. Balan Radu Alex - Presedintele Consiliului de Administratie, administrator neexecutiv, de profesie inginer.

Conducerea executiva este exercitata de ing. Balan Radu Alex, director numit de Consiliul de Administratie in conformitate cu art. 143 din Legea nr. 31/1990 R.

4.2. Conducerea executiva este exercitata de ing. Balan Radu Alex, director numit de Consiliul de Administratie in conformitate cu art. 143 din Legea nr. 31/1990 R.

Directorul are o participare de 45,9755% la capitalul social.

5. Situația financiar – contabilă pe anul 2025

5.1. Indicatori de bilant:

Denumirea indicatorului	2024	2025	Diferente +sau -
D. Active imobilizate			
- imobilizari necorporale	2.425	3.461	1.036
- imobilizari corporale	1.286.957	2.207.498	920.541
- imobilizari financiare	247	247	0
Total active imobilizate	1.289.629	2.211.206	921.577
A. Active circulante			
- stocuri	301.019	431.290	130.271
- creante	901.260	933.611	32.351
- investitii pe termen scurt	-	-	-
- casa si conturi bancare	57.079	79.789	22.710
Total active circulante	1.259.358	1.444.690	185.332
A. Cheltuieli in avans			
B. Datorii cu termen pana la un an	706.701	814.357	107.656
C. Active circulante nete/datorii curente	552.657	318.272	-234.385
D. Total active minus datorii curente	1.842.286	1.583.547	-258.739
E. Datorii cu termen de peste un an	352.529	245.312	-107.217
F. Provizioane	2.547	2.547	0
G. Venituri in avans		321.228	
X. Capital si rezerve			
-capital social	90.413	90.413	0
-rezerve din reevaluare	1.092.679	1.155.667	62.988
-rezerve legale si alte rezerve	50.974	50.974	0
-rezultatul reportat	171.955	253.144	81.189
-profitul net	81.189	-214.510	-295.699
-repartizarea profitului(rezerve legale)			

Imobilizarile necorporale (valoarea contabila neta) suporta modificari fata de anul 2024.

Imobilizarile corporale (valoarea contabila neta) suporta modificari fata de anul 2024.

Imobilizarile financiare in valoare de 247 lei, constau in titluri de participare la SC Navexim Cadastru SRL in valoare de 90 lei si la SC Navexim Evaluari SRL in valoare de 90 lei. Suma de 67 lei reprezinta o garantie.

Activele circulante in valoare de 1.444.690 lei sunt formate din **stocuri** in valoare de 431.290 lei, **creante** in valoare de 933.611 lei si disponibilitatile banesti existente in **casa si conturi bancare** in suma de 79.789 lei.

Creantele societatii sunt in valoare de 933.611 lei.

Casa si conturile bancare la data de 31.12.2025 insumeaza 79.789 lei.

Datoriile cu termen de plata intr-o perioada de pana la un an insumeaza 814.357 lei.

Activele circulante nete sunt constituite din creante, plus casa si conturile la banci si

sunt diminuate cu datoriile cu termen pana la 1 an si cu veniturile inregistrate in avans.

Datoriile cu termen de plata mai mare de un an insumeaza 245.312 lei si reprezinta creditul bancar pe termen lung (10 ani).

Capitalurile proprii ale societatii in valoare de 1.335.688 lei, fata de 1.487.210 lei in 2024, sunt constituite din capitalul social, (90.413 lei), rezervele din reevaluare (1.155.667 lei), rezervele legale si alte rezerve (50.974 lei), profitul reportat si nerepartizat din anii precedenti (253.144 lei) si pierderea exercitiului 2025 (-214.510 lei).

5.2. Contul de profit si pierdere

		Realizari la 31.12.2024	Realizari la 31.12.2025	Diferente + sau -
I.	Cifra de afaceri neta	563.807	464.701	-99.106
II.	Venituri totale , din care:	606.832	465.248	-141.584
	- venituri din exploatare	606.832	464.701	-142.131
	- venituri financiare (sold C711)	0	547	
III.	Cheltuieli totale , din care:	509.143	670.660	161.517
	- cheltuieli de exploatare	406.983	585.890	178.907
	- cheltuieli financiare	102.160	84.770	-17.390
IV.	Profitul /Pierdere brut	97.689	-205.412	-303.101
	Impozit pe profit/venit	16.500	9.098	-7402
	Profit/ Pierdere net	81.189	-214.510	-295.699

Din analiza comparativa a cifrelor prezentate, rezulta urmatoarele:

Cifra de afaceri realizata in exercitiul financiar 2025 este in valoare de **464.701 lei** si provine din venituri din activitatea de cadastru in valoare de **62232 lei**, din chirii in valoare de **354236 lei**, din vanzare de marfuri textile prelucrate **46.274 lei** si din activitati diverse **1.959 lei**.

Veniturile totale au inregistrat o valoare de 465.248 lei, fiind constituite din veniturile din exploatare in suma de 464.701 lei si venituri financiare in suma de 547 lei.

Cheltuielile totale in valoare de 670.660 lei constau in cheltuieli de exploatare in valoare de 585.890 lei si cheltuieli financiare in valoare de 84.770 lei.

Cheltuielile financiare constau in dobanzile bancare platite la creditul pe termen de **10 ani** si la linia de credit.

Fata de cele mentionate mai sus, la sfirsitul exercitiului anului 2025 societatea a inregistrat o pierdere neta de 214.510 lei. Aceasta pierdere a fost cauzata de cresterea cheltuielilor operationale si de faptul ca veniturile incasate, inregistrate in avans, in valoare de 321.228 lei aferente contractului cu LT Machinery & Pipeline SRL, acest contract nefiind finalizat pana la data de 31.12.2025, urmand ca suma respectiva de 321.228 lei sa intre pe venituri in cursul anului 2026 cand se va finaliza contractul.

6. Declaratie privind indeplinirea Principiilor de Guvernanta Corporativa

Nr. crt.	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termenii de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratata in regulamentul Consiliului.		Nu	Consiliul de administratie isi desfasoara activitatea pe baza actului constitutiv al societatii si prevederilor Legii 31/1990. Se are in vedere implementarea unui regulament de functionare a Consiliului de Administratie.
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filialele societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da		
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contine, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		Partial	Nu a existat pana in prezent obligatia legala de evaluare a Consiliului. Se va avea in vedere acest aspect.
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta colaborare este impusa de BVB va contine cel putin urmatoarele:	Da		

A.5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	Da		
A.5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat		Partial	Legatura cu consultantul autorizat se pastreaza pe masura ce se identifica aspecte care necesita opinia consultantului.
A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantul Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	Da		
A.5.4	Obligatia de a informa BVB cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	Da		
B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie adoptata de Consiliu.		Nu	Societatea nu detine filiale.
B.2.	Auditul intern trebuie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar in cadrul societatii ii va raporta direct Directorului General.	Da		
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Partial	Veniturile se regasesc in bilantul contabil. Principiile de calcul sunt prezentate in actul constitutiv si contractul de administrare.
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata		Partial	Se are in vedere dezvoltarea unei pagini de internet care

	Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:			va avea o sectiune dedicata investitorilor.
D.1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	Da		
D.1.2	CV-urile membrilor organelor statutare	Da		
D.1.3	Rapoartele curente si rapoartele periodice	Da		
D.1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	Da		
D.1.5	Informatii cu privire la evenimentele corporative precum si plata dividendelor sau alte limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	Da		
D.1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker	Nu este cazul		
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare.		Partial	Societatea are o functie de relatii cu investitorii. Se are in vedere dezvoltarea unei pagini de internet.
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	Da		
D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care		Nu	Se va avea in vedere acest aspect.

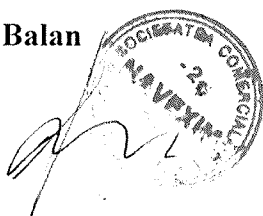
	vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			
D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	Da		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitul operational, profitul net sau orice alt indicator financiar relevant.		Nu	Actionarii sunt vorbitori de limba romana
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.		Nu	Nu a fost cazul pana in prezent. Se va avea in vedere acest aspect.

8. Principii si politici contabile folosite la întocmirea situatiilor financiare.

- In cursul anului 2025, situatiile financiare au fost intocmite si certificate de MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 SRL, societate membra CECCAR Galati.
- Mentionam ca evidenta primara si informatiile care au fost folosite la intocmirea acestor situatii financiare la data de 31.12.2025 au fost puse la dispozitia prestatorului de servicii financiar contabile de catre SC NAVEXIM SA Galati.
- La intocmirea situatiilor financiare pe anul 2025 au fost respectate intocmai prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, modificata si completata prin OG nr. 61/2001.
- Obligatiile fiscale ale societatii decurgand din reglementarile legale in vigoare au fost achitate in totalitate cu unele intarzieri care au fost recuperate in perioadele imediat urmatoare.

Presedintele C.A

Radu Alex Balan



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Destinatar: CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL NAVEXIM S.A.

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR NAVEXIM S.A.

Opinia

Am auditat situațiile financiare ale Societății NAVEXIM S.A. la data de 31 decembrie 2025 întocmite conform Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară care cuprind: Bilant cod 10, Contul de profit si pierdere cod 20, Date informative cod 30, Situația activelor imobilizate cod 40, Situația modificărilor capitalului propriu, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la :

- Activ net/Total capitaluri proprii: 1.335.688 lei
- Profitul net al/ pierderea netă a exercițiului financiar : -214.510 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă în mod fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății NAVEXIM S.A. la 31.12.2025, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie pentru anul care s-a încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitatea noastră în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de companie conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază a opiniei noastre de audit.

**Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile
financiare și alte aspecte.**

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl considera necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) În Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informatiile cerute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunostintelor si intelegerii noastre dobândite în cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse în Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Administratorii societății consideră că aceasta își va putea continua activitatea în viitorul previzibil, și prin urmare, situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Responsabilitatea conducerii pentru Situațiile financiare anuale

Conducerea Societății este responsabilă de întocmirea si prezentarea fidelă a Situațiilor financiare anuale în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară si în conformitate cu prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991R. Răspunderea conducerii cuprinde planificarea, implementarea si mentinerea controlului intern necesar întocmirii si prezentării corecte a Situațiilor financiare anuale care sunt lipsite de denaturare semnificativă, fie cauzată de fraudă sau eroare; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate si efectuarea de estimări contabile, rezonabile pentru circumstanțele date.

Nu am asistat la inventarierea faptică, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiilor de inventariere și comisiei centrale.

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 au fost întocmite si prezentate sub responsabilitatea conducerii societății.

Responsabilitatea auditorului.

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

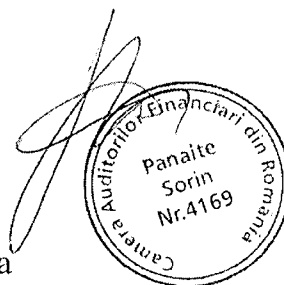
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Utilizare raport

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii situațiilor financiare ale societății, aferente perioadei.

09.03.2026

Auditor Financiar Panaite Sorin
Membru al Camerei Auditorilor Financieri din Romania
CIF 20294300, Autorizatie CAFR nr. 4169



DECLARATIE

Prin prezenta, subsemnatul Balan Radu Alex, in calitate de director a societatii NAVEXIM SA, declar ca, dupa cunostintele mele, situatiile financiare anuale la 31.12.2025 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata., respecta politicile contabile care sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

Data: 09.03.2026

Balan Radu Alex

Director-NAVEXIM S.A



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		51005_A1.0.0 / 27.01.2026 Tip situație financiară : UU	
		☒ An ☐ Semestru Anul 2025	
		Suma de control 90.413	
Entitatea NAVEXIM S.A. 2			
Adresa	Județ Galati		Sector
	Localitate GALATI		
	Strada DOMNEASCA	Nr. 105	Bloc Scara Ap. Telefon 0737038651
Număr din registrul comerțului J17/37/1991		Cod unic de inregistrare 1628640	
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)	
☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)	
7112		7112	
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☐ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☒ Microentități ☐ Entități de interes public ?		☐ Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> ☐ 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 Capital subscris Profit/ pierdere 1.335.688 90.413 -214.510			
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,	
Numele si prenumele BALAN RADU		Numele si prenumele MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.	
Semnătura		Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR	
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		Nr.de inregistrare in organismul profesional 20169	
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		CIF/CUI membru CECCAR 52912352	
AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? ☐ DA ☒ NU Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ☐ DA ☒ NU			
Semnătura Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒ SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA 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.8)	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	2.425	23
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.286.957	1.265.005
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	247	247
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.289.629	1.265.275
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	301.019	431.290
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)	901.260	933.611
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	901.260	933.611
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	57.079	79.789
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.259.358	1.444.690
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		9.167
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		9.167
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	706.701	814.357
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	552.657	318.272
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.842.286	1.583.547
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	352.529	245.312
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	2.547	2.547
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		321.228
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		321.228

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		321.228
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	90.413	90.413
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	90.413	90.413
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	1.092.679	1.155.667
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	50.974	50.974
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	171.955
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	81.189
	SOLD D (ct. 121)	46	44	214.510
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.487.210	1.335.688
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	1.487.210	1.335.688

*) 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

BALAN RADU

Numele si prenumele

MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

20169

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	563.807	464.701
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	349.709	464.701
- 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	43.025	547
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	43.522	42.535
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	43.798	49.658
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	49.154	96.963
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	372.669	481.504
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	51.489	60.851
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)	19.964	17.494
7. Impozite (ct.691 + 694 + 697 + 698)	10	07	16.500	9.098
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	81.189	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	214.510

*) 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 si prenumele

BALAN RADU

Numele si prenumele

MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

20169

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		214.510	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori 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	17 (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	1		1	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	1		1	
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		

F30 - pag. 2

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		
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		12.000
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	247	67
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49	180	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	180	
- 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	67	67
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	67	67
- 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	901.260	940.826
- 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	28	2.204
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	28	2.204
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură 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		161.111
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (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		161.111
- 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	57.031	77.283
- în lei (ct. 5311)	92	83	57.031	77.283
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	48	2.506
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	48	159
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		2.347
- 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	154.981	587.085
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	96.228	208.215
- 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	2.464	2.574
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	44.289	13.380
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	1.190	1.310
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	33.899	2.870
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113	9.200	9.200
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		30.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		30.000
- 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	12.000	332.916
-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	12.000	332.916
- subvenții nereluate 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 (303)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	90.413	90.413
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129	90.413	90.413
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131	5.839	3.460
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
			Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	90,413	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	90,413	100,00
- deținut de alte entități	159	148		

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite 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 cuvenite 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 actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	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	563.807	464.701
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	349.709	464.701
- 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	563.807	448.868
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169		15.833
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si 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 imobilizari necorporale si 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	43.025	
-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	606.832	464.701
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	43.522	42.535
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	6.169	2.609
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	79.796	85.470
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	51.488	60.851
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)	19.954	17.494
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	43.798	49.658
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	42.893	48.647
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	905	1.011

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	49.154	96.963
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	49.154	96.963
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	184.544	308.655
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	214	198	119.998	283.875
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	215	198a (331)		455
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		455
- 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	22.701	9.331
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	41.845	14.994
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	406.983	585.890
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	237	209	199.849	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	0	121.189
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		
- 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		547
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218		547
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	98.383	84.724
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224	3.777	46
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225	102.160	84.770
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	102.160	84.223
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	606.832	465.248
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	509.143	670.660
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	97.689	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	0	205.412
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232	16.500	
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 activități (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		9.098
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	265	235	81.189	0
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	266	236	0	214.510

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALAN RADU

Numele si prenumele

MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

20169

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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 2036/ 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 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	34.427		30.966	X	3.461
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	34.427		30.966	X	3.461
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.028.519			X	1.028.519
2.Constructii	09	538.475	710.565	482.442		766.598
3.Instalatii tehnice si masini	10	486.488		210.529		275.959
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	124.422				124.422
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		12.000			12.000
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.177.904	722.565	692.971		2.207.498
III.Imobilizari financiare	19	247			X	247
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.212.578	722.565	723.937		2.211.206

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	32.002	23	28.587	3.438
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	32.002	23	28.587	3.438
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	80.000			80.000
2.Constructii	28	352.123	542.754	337.023	557.854
3.Instalatii tehnice si masini	29	380.203	29.877	210.529	199.551
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	78.621	26.467		105.088
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	890.947	599.098	547.552	942.493
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	922.949	599.121	576.139	945.931

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

BALAN RADU

Semnătura _____

Numele si prenumele

MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

20169

Formular
VALIDAT

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		-
				+

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2025

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
active necorporale	0.00	28 587.28	28 587.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AC MITSUBISHI ELECTRIC	5 504.19	0.00	0.00	5 504.19	3 482.23	1 347.96	0.00	4 830.19
CENTRALA TERMICA	13 180.68	0.00	0.00	13 180.68	11 170.04	2 010.64	0.00	13 180.68
MASA SEMIINDUSTRIALA DE CALCAT	2 792.86	0.00	0.00	2 792.86	2 327.40	465.46	0.00	2 792.86
MASINA DE CUSUT LINIAR	3 273.11	0.00	0.00	3 273.11	1 909.32	1 091.04	0.00	3 000.36
INSTALATIE TERMICA SI GAZE	28 670.61	0.00	0.00	28 670.61	20 069.40	5 734.14	0.00	25 803.54
ECHIPAMENTE SOLD	149 450.78	0.00	0.00	149 450.78	124 931.50	14 011.02	0.00	138 942.52
AER CONDITIONAT	5 579.83	0.00	0.00	5 579.83	5 486.84	92.99	0.00	5 579.83
AC INVERTER AN 2020	6 640.00	0.00	0.00	6 640.00	4 094.71	1 327.98	0.00	5 422.69
DULAP	2 645.38	0.00	0.00	2 645.38	1 028.72	881.81	0.00	1 910.53
PAT	5 710.35	0.00	0.00	5 710.35	2 220.68	1 903.44	0.00	4 124.12
LUSTRA	4 475.00	0.00	0.00	4 475.00	4 475.00	0.00	0.00	4 475.00
MOBILIER MAGAZIN BRAILA	3 672.00	0.00	0.00	3 672.00	3 672.00	0.00	0.00	3 672.00
MOBILIER BRAILA	4 202.00	0.00	0.00	4 202.00	4 202.00	0.00	0.00	4 202.00
FOTOLIU ENGLAND	3 913.00	0.00	0.00	3 913.00	3 913.00	0.00	0.00	3 913.00
MOBILIER PRELUARI	90 727.61	0.00	0.00	90 727.61	54 814.64	22 681.89	0.00	77 496.53
TELEFON MOBI	5 295.00	0.00	0.00	5 295.00	5 295.00	0.00	0.00	5 295.00
TELEVIZOR	3 781.50	0.00	0.00	3 781.50	0.00	0.00	0.00	0.00
AMENAJARE SPICU	56 031.00	0.00	0.00	56 031.00	19 143.93	5 603.10	0.00	24 747.03
LICENTE	0.00	2 379.00	2 379.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLADIRE C1	570 426.42	0.00	0.00	570 426.42	443 713.60	-12 918.47	0.00	430 795.13
CLADIRE C2	70 069.48	0.00	0.00	70 069.48	59 300.51	-6 383.23	0.00	52 917.28
CLADIRE C3	70 069.48	0.00	0.00	70 069.48	59 300.51	-6 383.23	0.00	52 917.28
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	1 106 110.28	30 966.28	30 966.28	1 106 110.28	834 551.03	31 466.54	0.00	866 017.57

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN RADU

Intocmit,

Numele si prenumele :

MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

20169

Semnatura

Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	2 547	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	2 547	0	0	2 547
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	1 809	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	1 809	0	0	1 809
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	4 356	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN RADU

Întocmit,

Numele si prenumele :

MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

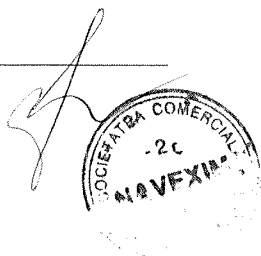
Nr.de inregistrare in organismul profesional :

20169

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN RADU

Intocmit,

Numele si prenumele :

MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

20169

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____

NAVEXIM S.A. 2

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2025

Denumirea indicatorului		
	0	1
		31.12.2025
1. Cifra de afaceri neta		464.701
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)		0
3. Cheltuielile activitatii de baza		92.193
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		0
5. Cheltuielile indirecte de productie		96.963
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)		275.545
7. Cheltuielile de desfacere		0
8. Cheltuieli generale de administratie		481.504
9. Alte venituri din exploatare		547
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)		-205.412

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN RADU

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.

Calitatea : RSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura _____

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2025

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	90	90	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	67	67	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	157	157	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	781 271	781 271	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	97	97	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	151 945	151 945	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	933 312	933 312	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	9 167	9 167	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	942 636	942 636	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	245 312	245 312	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarizari financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	548 499	548 499	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	793 811	793 811	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	208 113	208 113	0	0
Cienti creditorii (ct.419)	26	102	102	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	3 968	3 968	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	2 623	2 623	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	9 363	9 363	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	30 000	30 000	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	-1	-1	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	254 167	254 167	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	321 228	321 228	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	1 369 206	1 369 206	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN RADU

Intocmit,

Numele si prenumele :

MAGNUM OFFICE CONTATAX 2025 S.R.L.

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

20169

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

NAVEXIM S.A. GALATI

NOTA EXPLICATIVA - NR. 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2025

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;		Da.		Nu.		X		nu este cazul	
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;									
90413 LEI									
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar: 393100		0		Valoare actiuni - 1:		0	
* au fost integral varsate								Valoare actiuni - 2:	
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamentelor;								/ nu este cazul	
d) actiuni rascumparabile:									
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;									
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;									
* valoarea eventualei prime de rascumparare;									
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:									
* tipul de actiuni;									
* numar de actiuni emise;									
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;									
* drepturi legate de distributie:									
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;									
* perioada de exercitare a drepturilor;									
* pretul platit pentru actiunile distribuite;									
f) obligatiuni emise:									
* tipul obligatiunilor emise;									
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;									
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:									
* valoarea nominala;									
* valoarea inregistrata in momentul platii.									
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile									
* explicatie;									

La începutul anului 2025 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 90.413 lei, impartit într-un numar de 393.100ac tiuni nominative, cu valoarea nominala de 0,23 lei/actiune.

Navexim S.A. nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul

Director General,



Intocmit,

NAVEXIM S.A. GALATI**ANEXA NOTA 7 - BILANT**

La 31 decembrie 2025 capitalul social in valoare de 90.413 lei este format din 393.100 actiuni cu o valoare nominala de 0,23 lei fiecare. Capitalul social nu a fost modificat in exercitiul financiar 2025.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2025 este detinut de catre urmatoorii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. actiuni 31/12/2018	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2024	Nr parti sociale detinute la 31/12/2025	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2025
1	Radu Alex Balan	180.730	45,98%	180.730	45,98%
2	Virgil Antoniou	66.577	16,94%	66.577	16,94%
3	1320 persoane fizice	145.793	37,08%	145.793	37,08%
TOTAL		393.100	100%	393.100	100%

NAVEXIM S.A. Galati detine parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2024 si nici in 2025

NAVEXIM S.A.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

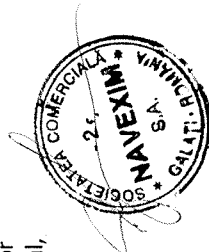
INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE
(informatii pentru anul fiscal -2025)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;									
Da.		-		Nu.		X			
Valoare									
nu este cazul									
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie				Administratie		0		Conducere	
						0		Supraveghere	
						0		0	
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
* acordate in anul curent						0		lei	
* sold la 31.12.2025						0		lei	
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
* rata dobanzii;						nu este cazul			
* principalele clauze ale creditului;						nu este cazul			
* suma rambursata pana la aceea data;						nu este cazul			
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;						nu este cazul			
e) salariati:									
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;				Conducere		0			
				Executie		1			
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;						-			
* cheltuieli cu asigurarile sociale;						-			
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.						-			

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

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt platonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Director
General,



Intocmit,

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU -2025

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1444690}{814357} = 1,774025$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{1444690 - 431290}{1444690} = 1013400$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{245312}{1335688} \times 100 = 18,36597$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{245312}{1581000} \times 100 = 15,51626$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-120688}{84724} = -1,42448$$

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

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{costul vazarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{30006}{431290} = 0,069573$$

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{431290}{30006} \times 365 = 5246,312$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{753.342}{464701} \times 365 = 591,7134$$

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

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{753.342}{30006} \times 365 = 9163,828$$

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

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{464701}{1265005} = 0,367351$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{464701}{2709965} = 0,171479$$

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

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{-120688}{1581000} = -0,07634$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-205412}{464701} \times 100 = -44,203$$

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

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{649368}{1} = 649368$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{1335688}{3031193} \times 100 = 44,06476$$

Director General,

Intocmit,



ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL - 2025

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. NAVEXIM S.A.- cu sediul in Galati, strada Domneasca, nr.105, este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.				
Societatea a desfasurat activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de acestea in localitatea Galati din judetul Galati, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 1 angajati (pe parcursul anului 2025). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeași localitate.				
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.				
Navexim S.A. Detine parti sociale in societatea comerciala Navexim Cadastru S.R.L.				
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina. nu este cazul				
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:				
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0			
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0			
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;	0			
* impozitul pe profit ramas de plata.	0			
e) Cifra de afaceri:				
* pe segmente de activitati	Comert	15833	Servicii	44868
* pe piete geografice.	Romania	464701	International	0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:				
* natura evenimentului;	nu este cazul			
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	nu este cazul			
g) Explicatii despre valoarea si natura:				
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul			
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	-			
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.				
i) Leasing financiar - informatii:				
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;	nu este cazul			
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	nu este cazul			
1. Leasing financiar - evidentiari:				
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;	achizitie autoturism necesar deplasarilor nu este cazul			

* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentiari:	nu este cazul
dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	

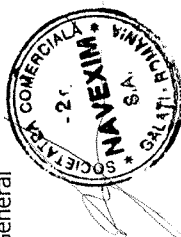
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatie cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2025 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	
* Cheltuieli protocol nedeductibil	
* Cheltuieli nedeductibile (servicii, bunuri, combustibil)	
* Amenzi penalitati	0
Total cheltuieli neimpozabile	0

Nu este cazul, regimul de impozitare apartinand microintreprir

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

Director General



Intocmit