



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**

**Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș**

**J1991000068244; CUI: RO2204775**

**E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro); Web: [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)**

**[tel. +40262-222.661](tel:+40262-222.661)**

**RAPORTUL  
CONSILIULUI DE  
ADMINISTRAȚIE**

**REMAT MARAMUREȘ  
BAIA MARE**

**-2025-**

**STR. OBORULUI Nr. 1 BAIA MARE  
COD 430392**



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**

**Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș**

**J1991000068244; CUI: RO2204775**

**E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro); Web: [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)**

**tel. +40262-222.661**

## **ISTORIC REMAT MARAMUREȘ**

Societatea comercială REMAT MARAMURES SA a fost înființată prin Hotărârea Guvernului nr. 33 din 14.01.1991 prin reorganizarea fostei Întreprinderi Județene de Recuperare și Valorificare a Materialelor Refolosibile - I.J.R.V.M.R..

La fel ca și predecesoarea sa, are acoperire la nivel județean, cu centre de colectare la Baia Mare și Șomcuta Mare.

I.J.R.V.M.R. a luat ființă în februarie 1980, prin unificarea D.P.C.D.M.- Depozitul de Prelucrare și Colectare a Deșeurilor Metalice și I.P.A. - Întreprinderea de Preindustrializare și Achiziții. Prin această contopire profilul întreprinderii nou înființate s-a lărgit în sensul că, pe lângă deșeurile metalice, au fost colectate și prelucrate și deseuri nemetalice (hârtie, cioburi, cauciucuri) precum și materii prime de origine animală.

În 1986 are loc separarea activităților de colectare a materialelor refoșibile, metalice și nemetalice, de materiile prime de origine animală luând ființă Întreprinderea de Achiziții și Prelucrare a Materiilor Prime de Origine Animală - I.A.P.M.P.O.A., acțiunea de colectare și prelucrare a materialelor refoșibile metalice și nemetalice rămânând la I.J.R.V.M.R..

Anterior anului 1980 există începând de prin anul 1970 Depozitul de Prelucrare și Colectare a Deșeurilor Metalice- D.P.C.D.M. întreprindere ce își desfășoară activitatea pe raza județelor Maramureș, Satu Mare, Sălaj, cu sediul în Baia Mare. Profilul activității acestei întreprinderi era colectarea și prelucrarea deșeurilor metalice. La originea tuturor acestor societăți de reciclare stă I.C.M.-Întreprinderea de Colectare a Materialelor care a luat ființă în 1948, fiind subordonată Ministerului Industriei Metalurgice.



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**

**Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș**

**J1991000068244; CUI: RO2204775**

**E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro); Web: [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)**

**tel. +40262-222.661**

## **Deviza noastră este "Calitate si profesionalism"!**

### **1. Activitatea societății comerciale**

#### **1.1 Descrierea activităților desfășurate de Remat Maramureș SA**

Firma noastră este un partener de încredere în domeniul gestionării deșeurilor reciclabile, având ca principal obiect de activitate colectarea, sortarea, procesarea și valorificarea materialelor reutilizabile. Ne concentrăm pe reducerea impactului asupra mediului, sprijinind economia circulară prin reutilizarea și reintegrarea resurselor în circuitul industrial.

#### **Servicii oferite:**

- ✓ Colectare deșeuri – Oferim servicii de preluare a deșeurilor direct de la persoane fizice și juridice, fie prin punctele noastre de colectare, fie prin servicii de ridicare la cerere.
- ✓ Sortare și prelucrare – Dispunem de tehnologii avansate pentru separarea și pregătirea materialelor reciclabile în funcție de tip și calitate.
- ✓ Valorificare și vânzare – Comercializăm deșeuri reciclabile către companii specializate în prelucrare, contribuind astfel la re folosirea acestora în procese industriale.
- ✓ Servicii de dezmembrare – Oferim soluții de dezmembrare și reciclare pentru echipamente uzate, mașini scoase din circulație, structuri metalice etc.
- ✓ Consultanță în reciclare – Sprijinim firmele în gestionarea eficientă a deșeurilor, oferind soluții personalizate pentru reciclare și reducerea costurilor operaționale.

#### **Tipuri de deșeuri colectate și valorificate:**

- ◆ Deșeuri metalice feroase și neferoase – Fier vechi, aluminiu, cupru, bronz, plumb, zinc, inox, aliaje speciale.



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**

**Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș**

**J1991000068244; CUI: RO2204775**

**E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro); Web: [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)**

**tel. +40262-222.661**

- ◆ Hârtie și carton – Maculatură, ambalaje din carton, reviste, documente arhivate
- ◆ Plastic și mase plastice – folie, PVC, ABS, polietilenă, polipropilenă.
- ◆ Deșeuri electronice și electrocasnice (DEEE) – Calculatoare, televizoare, imprimante, frigidere, mașini de spălat.
- ◆ Vehicule scoase din uz – Oferim servicii de preluare și dezmembrare a autoturismelor vechi, eliberând certificate de distrugere.
- ◆ Baterii și acumulatori uzați – Asigurăm colectarea și reciclarea acestora conform normelor de mediu.

Infrastructură și echipamente:

Disponem de două puncte de colectare , în Baia Mare si în Șomcuta Mare ,dotate cu spații de depozitare, prese hidraulice, cântare industriale și utilaje de sortare, asigurând un proces eficient și sigur. De asemenea, avem o flotă de autovehicule specializate pentru transportul deșeurilor.

Beneficiile colaborării cu noi:

- ✓ Protecția mediului – Reducem poluarea prin reciclarea deșeurilor și prevenim exploatarea resurselor naturale.
- ✓ Economii financiare – Clienții noștri beneficiază de prețuri corecte și avantaje economice prin valorificarea materialelor reciclabile.
- ✓ Conformitate legală – Ne desfășurăm activitatea respectând reglementările naționale și europene privind gestionarea deșeurilor.
- ✓ Eficiență și profesionalism – Oferim soluții rapide și personalizate pentru fiecare client.

Ne propunem să fim un partener de încredere pentru firme și persoane fizice care doresc să contribuie la un mediu mai curat și mai sustenabil.



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**

**Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș**

**J1991000068244; CUI: RO2204775**

**E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro); Web: [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)**

**tel. +40262-222.661**

## 1.2. Aspecte privind personalul societății

La nivelul anului 2025 societatea a activat cu un număr mediu de 41 de angajați, nefiind organizați în vreun sindicat. Există un Contract Colectiv de Munca la nivel de societate.

În anul 2025 nu au existat modificări în cadrul structurii acționariatului societății.

În anul 2025 nu au fost efectuate cheltuieli de cercetare.

În anul 2025 au fost înregistrate cheltuieli cu pregătirea personalului.

## 1.3. Aspecte privind impactul activității de baza asupra mediului înconjurător

SC Remat Maramureș SA este autorizată de către Agenția de Protecție a Mediului fără program de conformare. Investițiile și cheltuielile derulate asigură condițiile corespunzătoare, legale pentru protecția mediului.

În anul 2025 nu au existat incidente în cadrul societății care să afecteze mediul, și nici nu există litigii în care societatea să fie implicată pentru nerespectarea condițiilor de protecție a mediului.

Societatea comercială REMAT MARAMUREȘ SA are certificări ISO 9001 și ISO 14001.

## 1.4. Aspecte privind managementul riscului în cadrul societății

Principalii factori de risc la care este supusă societatea sunt:

1. Riscul de neîncasare a creanțelor care, datorită renunțării la alte activități decât cele de colectare și valorificare a deșeurilor reciclabile, este la un nivel redus.

2. Riscul de evoluție a prețurilor la tipurile de deșuri colectate - rezultatele societății pot fi influențate semnificativ de evoluția prețului la deșeurile colectate, fiind direct proporționale cu mărimea stocurilor deținute. Diminuarea acestui risc s-a realizat prin creșterea vitezei de rotație a stocurilor de deșeu colectat, încercându-se o valorificare cât mai rapidă a acestora.

	<p style="text-align: center;"><b>S.C. REMAT MARAMURES S.A.</b> <b>Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș</b> <b>J1991000068244; CUI: RO2204775</b> <b>E-mail: <a href="mailto:office@rematmm.ro">office@rematmm.ro</a>; Web: <a href="http://www.rematmaramures.ro">www.rematmaramures.ro</a></b> <b><u>tel. +40262-222.661</u></b></p>
----------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 1.5. Elemente de perspectiva privind activitatea societății

Deși perspectivele privind evoluția cantității de deșeu de fier și neferos, care să fie colectat pentru a fi reintrodus în circuitul economic, nu sunt foarte optimiste, conducerea administrativă și executivă a societății va încerca să îmbunătățească ratele de creștere a activității operaționale atât prin extindere teritorială cât și prin implementarea de servicii noi.

Proiectele pentru anul 2026 vizează creșterea productivității punctelor de lucru existente, pe segmentele de deșeu de carton, hârtie, mase plastice și materiale feroase și neferoase, precum și înființarea a noi puncte de lucru pe raza județului Maramureș.

## 2. Activele corporale ale societății

SC Remat Maramureș SA deține un imobil în proprietate în loc Baia Mare, str.Oborului, nr. 1.

Compania are de asemenea punct de lucru deschis în localitatea Șomcuta Mare.

La sfârșitul anului 2025 valoarea brută a imobilizărilor corporale a fost de 13.869.462 lei.

În cursul anului s-a procedat la casarea liniei de granulare mase plastice care a fost scoasă din uz ca urmare a renunțării la activitatea de procesare a maselor plastice în granule, prețul ridicat al energiei electrice făcând această activitate neprofitabilă și de asemenea au fost achiziționate alte utilaje în scopul optimizării activității de colectare.

În urma înregistrării amortizării valoarea netă a activelor corporale este la finele anului 2025 de 7.372.024 lei.



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

J1991000068244; CUI: RO2204775

E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro); Web: [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)

tel. +40262-222.661

### 3. Piața valorilor mobiliare

Capital social 1.145.379

Nr.acțiuni 307.072

Valoare nominală 3,73

Preț referință 17.2

Capitalizare bursieră 5.281.638

La sfârșitul anului 2025 cotația acțiunii a fost de 17.20 lei/acțiune .

Structura acționariatului la sfârșitul anului 2025 este următoarea:

Nr.Crt	Acționari	Nr.acțiuni deținute la 31/12/2025	Procent deținut din capitalul social la 31/12/2025	Valoare acțiuni
1	PEDAB CONSTRUCT INVEST SRL	163.083	53,1090	608.299,59
2	ALTE PERSOANE JURIDICE (1 ACTIONAR)	27	0,0088	100,71
3	DUMITRESCU ROXANA ALEXANDRA	128.117	41,7221	477.876,41
4	ALTE PERSOANE FIZICE (359 ACTIONARI)	15.845	5,1600	59.101,85
<b>TOTAL</b>		<b>307.072</b>	<b>100</b>	<b>1.145.378,56</b>

3.1. Valorile mobiliare emise de S.C. Remat Maramureș S.A. se tranzacționează la BVB București , platforma AERO , având simbolul de tranzacționare REMM.

3.2. Capitalul social al societății la sfârșitul anului 2025 nu a suferit modificări și este



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**

**Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș**

**J1991000068244; CUI: RO2204775**

**E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro); Web: [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)**

**tel. +40262-222.661**

de 1.145.379 lei.

3.3. S.C. Remat Maramureș S.A. nu are filiale.

3.4 Până la data întocmirii raportului S.C. Remat Maramureș S.A. nu avea emise obligațiuni sau alte titluri de creanță.

#### 4. Conducerea societății

##### 4.1. Prezentarea listei administratorilor societății

a) Conducerea administrativă a fost asigurată de către un consiliu de administrație format din 3 membri și anume :

DUMITRESCU ROXANA ALEXANDRA- Președinte C.A

DUMITRESCU PAUL COSMIN-Membru C.A.

CALUGARESCU MIHAELA CRISTINA -membru C.A.

b) Participarea administratorului la capitalul societății comerciale:

DUMITRESCU ROXANA ALEXANDRA deține la societatea REMAT MARAMURES SA un numar de 128.117 acțiuni care reprezintă un procent de 41,72% din nr.total de acțiuni

DUMITRESCU PAUL COSMIN este administrator și unic asociat al societății PEDAB CONSTRUCT SRL care deține la societatea REMAT MARAMURES SA un numar de 163.083 acțiuni care reprezintă un procent de 53,10 % din nr.total de acțiuni.

##### 4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale

Conducerea executivă este asigurată de către dna. Dumitrescu Roxana Alexandra, în calitate de director general .

a) Orice acord sau înțelegere între persoana respectivă și o alta persoana datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive:

- nu a existat vreun acord sau înțelegere între persoana dnei. Dumitrescu Roxana Alexandra și o altă persoană datorită căreia aceasta să fie numită în conducerea executivă.

4.3. În ultimii cinci ani nu au existat litigii sau proceduri administrative în care să fi fost implicată vreo persoană din conducerea administrativă sau executivă în urma desfășurării activității acesteia în cadrul societății.



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**

**Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș**

**J1991000068244; CUI: RO2204775**

**E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro); Web: [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)**

**tel. +40262-222.661**

## 5. Situația financiar - contabilă

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ordinul ministrului finanțelor nr. 2.036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală , operatiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2025-31.12.2025, având la bază înregistrari corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanta de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 22.459.845 lei, din care:

venituri din exploatare	22.441.185 lei
venituri financiare	18.660 lei

2. Cheltuieli totale = 20.541.145 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	20.230.531 lei
cheltuieli financiare	310.614 lei

PROFITUL BRUT al exercițiului a fost de 1.918.700 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 274.894 lei.

PROFITUL NET a fost de 1.643.806 lei, fiind propus pentru a fi lăsat ca profit nerepartizat până la o dată ulterioară.

Contul de profit și pierderi reflectă fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Obligațiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restanțe de plată la Bugetul de stat.

Presedinte  
Consiliu de Administrație  
Dumitrescu Roxana

Director general  
Dumitrescu Roxana

Director economic  
Călugarescu Mihaela Cristina

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

51003\_A1.0.0 / 27.03.2026 Tip situație financiară : BS

An  Semestru Anul **2025**

Suma de control 1.145.379

Entitatea REMAT MARAMURES SA

Adresa

Județ Maramures Sector Localitate BAIA MARE  
Strada OBORULUI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0262222661

Număr din registrul comerțului J1991000068244

Cod unic de înregistrare 2 2 0 4 7 7 5

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

2 5 4 9 0 0 V Q T S J 1 1 3 W D 7 J 3 3

CAEN 2024  CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3821--Recuperarea materialelor reciclabile

3821--Recuperarea materialelor reciclabile

### Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități de interes public

Entități mici

Microentități

### Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) 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 DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori :

Capitaluri - total	9.999.093
Capital subscris	1.145.379
Profit/ pierdere	1.643.806

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

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ALCRIDAS CONTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

11405

CIF/ CUI membru CECCAR

3 5 9 5 7 0 0 1

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?

DA  NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?

DA  NU

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?

DA  NU

Semnătura

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EXPERTIZA SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

FA587/2005

1 2 5 4 1 9 6 4

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

**BILANT PRESCURTAT**

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	6.754.765	7.372.024
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	2.251.559	2.617.998
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	9.006.324	9.990.022
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	7.432.201	25.905.507
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)	4.612.372	5.173.926
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.612.372	5.173.926
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	417.102	336.188
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	12.461.675	31.415.621
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	39.683	68.833
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	39.683	68.833
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	10.269.390	9.512.027
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	2.231.968	21.972.427
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	11.238.292	31.962.449
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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	2.883.005	21.963.356
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	1.145.379	1.145.379
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.145.379	1.145.379
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	2.638.532	2.638.532
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	811.561	811.561
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	3.393.713	5.382.937
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	1.989.224	1.643.806
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	8.355.287	9.999.093
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	8.355.287	9.999.093

\*) 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 și prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Numele și prenumele

ALCRIDAS CONTEXPERT SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular  
VALIDAT

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11405

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	22.591.671	22.303.102
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	22.591.671	21.608.274
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	22.591.671	21.608.274
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		694.828
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	07	07	0	27.439
Sold D	08	08	95.154	0
<b>3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)</b>	09	09		
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	10	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	11	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	12	12		
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	13	13	456.937	110.644
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	445.251	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	22.953.454	22.441.185
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	17	17	12.508.310	10.445.838
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	48.328	43.094
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	415.156	131.339
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	415.156	97.277
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		8.944
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		681.271
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	2.810	
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	24	22	3.970.759	3.723.864
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.864.804	3.613.439

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	105.955	110.425
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.121.998	1.372.156
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.121.998	1.372.156
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	1.491	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	1.491	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.662.090	3.832.969
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.301.748	2.457.629
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	32.487	1.034.336
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		1.034.336
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	285.187	243.026
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		8.182
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	42.668	89.796
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	20.725.322	20.230.531
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	2.228.132	2.210.654
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	148.897	5.715
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	1.235	12.945
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	150.132	18.660
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	79.625	287.820
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	4.561	22.794
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	84.186	310.614
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	65.946	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	291.954
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	23.103.586	22.459.845
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	20.809.508	20.541.145
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.294.078	1.918.700
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	304.854	274.894
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
-----Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	1.989.224	1.643.806
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Numele si prenumele

ALCRIDAS CONTEXPERT SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11405

**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 -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.643.806
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	478.397	478.397	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	478.397	478.397	
- peste 30 de zile	06	06	189.004	189.004	
- peste 90 de zile	07	07	289.393	289.393	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>		<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	47		41
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	53		39
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
<b>Redevențe</b> 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			
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> 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)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	1.036.775	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.036.775	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	173.187	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	898.051	1.097.135
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.251.559	2.617.998
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	2.251.559	2.617.998
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.251.559	2.617.998
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	5.305.048	27.447.958
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	100.059	100.059
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	36.500	33.762
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	59.126	114.215
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	17.752	81.488
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	41.374	32.727
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	642.574	907.890
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	642.574	907.890
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	22.218	19.694
- în lei (ct. 5311)	99	85	22.218	19.694
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	394.884	316.494
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	361.898	315.738
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	32.986	756
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	7.840.822	26.966.895

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> ) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		420.782
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	6.978.861	23.717.241
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	147.158	124.061
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	614.714	704.811
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	110.436	94.524
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	459.991	536.750
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	44.287	22.455
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		51.082
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	100.089	2.000.000
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	100.089	2.000.000
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.145.379	1.145.379
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.145.379	1.145.379
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	33.513	33.513
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		144.180
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>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</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.145.379	X	1.145.379	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	608.401	53,12	608.401	53,12
- deținut de persoane fizice	170	151	536.978	46,88	536.978	46,88
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Semnatura \_\_\_\_\_

**Formular  
VALIDAT**

Numele și prenumele

ALCRIDAS CONTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11405

\*) 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul 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 chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)':

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

9)-10) Se completează de către entitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
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	36.723			X	36.723
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	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	36.723			X	36.723
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.519.734			X	1.519.734
2.Constructii	09	2.495.220				2.495.220
3.Instalatii tehnice si masini	10	9.977.749	1.332.130	3.312.123	3.312.123	7.997.756
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	239.498	16.941			256.439
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		503.178			503.178
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	898.051	1.296.219	1.097.135		1.097.135
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	15.130.252	3.148.468	4.409.258	3.312.123	13.869.462
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	2.251.559	789.790	423.351	X	2.617.998
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	17.418.534	3.938.258	4.832.609	3.312.123	16.524.183

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 <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheptuiele de constituire	21				
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	36.723			36.723
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>36.723</b>			<b>36.723</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27	173.808	180.918		354.726
2.Constructii	28	849.359	112.031		961.390
3.Instalatii tehnice si masini	29	7.304.713	1.047.802	3.250.205	5.102.310
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	47.607	31.405		79.012
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>8.375.487</b>	<b>1.372.156</b>	<b>3.250.205</b>	<b>6.497.438</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>8.412.210</b>	<b>1.372.156</b>	<b>3.250.205</b>	<b>6.534.161</b>

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	40				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	51				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	52				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Numele si prenumele

ALCRIDAS CONTEXPERT SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular  
VALIDAT

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11405

**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	
			-
			+

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2025

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Amortizari			
	Sold la 01.01.2025	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2025	Sold la 01.01.2025	Amortizari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2025
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	36,723	0	0	36,723	36,723	0	0	36,723
Terenuri/amenajari terenuri	1,519,734	0	0	1,519,734	173,808	180,918	0	354,726
Constructii	2,495,220	0	0	2,495,220	849,359	112,031	0	961,390
Instalatii tehnice si masini	9,977,749	1,332,130	3,312,123	7,997,756	7,304,713	1,047,802	3,250,205	5,102,310
Alte instalatii, utilaje si mobilier	239,498	16,941	0	256,439	47,607	31,405	0	79,012
Imobilizari corporale in curs	0	503,178	0	503,178	0	0	0	0
Avansuri imobilizari corporale	898,051	1,296,219	1,097,135	1,097,135	0	0	0	0
Imobilizari financiare	2,251,559	789,790	423,351	2,617,998	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>17,418,534</b>	<b>3,938,258</b>	<b>4,832,609</b>	<b>16,524,183</b>	<b>8,412,210</b>	<b>1,372,156</b>	<b>3,250,205</b>	<b>6,534,161</b>

**ADMINISTRATOR**  
Dunitrescu Paul Cosmin

**Director economic**  
Calugarescu Mihaela Cristina

## PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2025

lei

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2025	Transferuri		Sold la 31.12.2025
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru litigii		0		0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor	83,536	0	0	83,536
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

**Administrator**  
Dumitrescu Paul Cosmin

**Director economic,**  
Calugarescu Mihaela Cristina

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2025

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	1,643,806
rezerva legală	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende	0.00
alte rezerve	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	1,643,806

Administrator  
Dumitrescu Paul Cosmin

Director economic,  
Calugarescu Mihaela Cristina

**S.C. REMAT MARAMURES S.A.****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE AN 2025****NOTA 4**

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
<b>1. Cifra de afaceri neta</b>	<b>22591671</b>	<b>22303102</b>
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>18063232</b>	<b>16397562</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	18063232	16397562
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>4528439</b>	<b>5905540</b>
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	2662090	3832969
9. Alte venituri din exploatare +ven aferent prod in curs de executie	361783	138083
<b>10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)</b>	<b>2228132</b>	<b>2210654</b>

**Administrator**  
**Dumitrescu Paul Cosmin**

**Director economic,**  
**Calugarescu Mihaela Cristina**

## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2025

-lei-

Creanțe	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
<b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	<b>342,392</b>	342,392	0
Clienți(ct.411+413+418)	<b>3,859,202</b>	3,859,202	
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	<b>115,250</b>	115,250	0
Impozit pe profit(ct.441)	<b>0</b>	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	<b>0</b>	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	<b>32,728</b>	32,728	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	<b>0</b>	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	<b>907,890</b>	55,000	852,890
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>5,257,462</b>	<b>4,404,572</b>	<b>852,890</b>
<b>III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.491(1+5+6))</b>	<b>83,536</b>	<b>0</b>	83,536
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>5,173,926</b>	<b>4,404,572</b>	<b>769,354</b>

Creanțele sunt certe, se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termenii contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă s-au constituit provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.

-lei-

Datorii	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>	<b>4,929,270</b>	<b>0</b>	<b>4,929,270</b>	<b>0</b>
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	<b>0</b>	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	<b>4,508,488</b>	0	4,508,488	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	<b>0</b>	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	<b>420,782</b>	0	420,782	0
<b>II.Alte datorii – total, dincare:</b>	<b>26,546,113</b>	<b>24,546,113</b>	<b>2,000,000</b>	<b>0</b>
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	<b>16,505,229</b>	16,505,229	0	0
–clienți creditori(ct.419)	<b>7,212,012</b>	7,212,012	0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+436+437+4381+4481)	<b>151,476</b>	151,476	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	<b>22,455</b>	22,455	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	<b>530,880</b>	530,880	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	<b>0</b>	0	0	0
–creditori diverși(ct.462)	<b>0</b>	0	0	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	<b>2,124,061</b>	<b>124,061</b>	<b>2,000,000</b>	
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>31,475,383</b>	<b>24,546,113</b>	<b>6,929,270</b>	<b>0</b>

Administrator  
Dumitrescu Paul Cosmin

Director economic,  
Calugarescu Mihaela Cristina

## PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.										
OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, Legea contabilității nr. 82/1991, Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale.										
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:										
	natura								nu este cazul	
	motivele								nu este cazul	
	evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.									nu este cazul
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile				Da.	<b>X</b>		Nu.	-		
	comentarii relevante								nu este cazul	
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.										
	nu este cazul									
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.										
	nu este cazul									
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:										
elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;									nu este cazul	
valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;									nu este cazul	
tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;									nu este cazul	
modificarile rezervei din reevaluare:										
	valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;									0
	diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;									0
	sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;									0
	valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.									0
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal						Da.	-		Nu.	<b>X</b>
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate									nu este cazul	
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului							-		Nu.	<b>X</b>

Administrator  
Dumitrescu Paul Cosmin

Director economic,  
Calugarescu Mihaela Cristina

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

La 31 decembrie 2025 capitalul social subscris si varsat al societatii este de 1.145.378.56 lei, format din 307.072 actiuni cu o valoare nominala de 3.73 lei/actiune. Registrul actionarilor cuprinde 362 de actionari , din care 360 de actionari sunt persoane fizice si 2 actionari persoane

Capitalul social al societatii la 31 decembrie 2025 este repartizat astfel:

Nr. crt.	Actionar	Nr. actiuni detinute la 31/12/2025	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2025	Valoare actiuni
1	PEDAB CONSTRUCT INVEST SRL	163,083	53.1090	608,299.59
2	ALTE PERSOANE JURIDICE(1 actionar)	27	0,0088	100.71
3	DUMITRESCU ROXANA ALEXANDRA	128,117	41.7221	477,876.41
4	ALTE PERSOANE FIZICE(359 actionari)	15,845	5.1600	59,101.85
TOTAL		307,072	100	1,145,378.56

Societatea nu a emis obligatiuni in exercitiul financiar 2025

**Administrator**  
**Dumitrescu Paul Cosmin**

**Director economic,**  
**Calugarescu Mihaela Cristina**

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

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie						
Da.	<b>X</b>		Nu.	-		
Valoare		<b>288360</b>				
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie			Administratie	0	Conducere	0
					Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
rata dobanzii;						nu este cazul
principalele clauze ale creditului;						nu este cazul
suma rambursata pana la aceea data;						nu este cazul
obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;						nu este cazul
d) salariati:						
numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;			Conducere		3	
			Executie		38	

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

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

<b>Lei</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Cheltuielile cu salariile personalului	3,655,864	3,296,072
Cheltuieli cu tichete masa	208,940	173,187
Alte cheltuieli salariale	23,821	29,857
Contributia asiguratorie pentru munca	82,134	74,076
<b>TOTAL</b>	<b>3,970,759</b>	<b>3,573,192</b>

**Administrator**  
**Dumitrescu Paul Cosmin**

**Director economic,**  
**Calugarescu Mihaela Cristina**

**ANALIZA  
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2025**

**1. Indicatori de lichiditate:****a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)**

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{41,405,643}{9,512,027} = 4.35$$

**b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)**

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{15,500,136}{9,512,027} = 1.63$$

**2. Indicatori de risc:****a) Indicatorul gradului de indatorare**

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{4,508,488}{14,579,581} \times 100 = 30.92$$

**b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor**

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{2,206,520}{287,820} = 7.67$$

**3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)****Viteza de rotatie a stocurilor ( rulajul stocurilor de marfuri)**

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{8,642,893}{2,044,040} = 4.23$$

**Viteza de rotatie a debitelor-clienti**

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{3,773,630}{22,303,102} \times 365 = 61.75$$

**Viteza de rotatie a activelor imobilizate**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{22,303,102}{9,990,022} = 2.23$$

**Viteza de rotatie a activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{22,303,102}{41,405,643} = 0.54$$

**4. Indicatori de profitabilitate****a) Rentabilitatea capitalului angajat**

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2,206,520}{14,579,581} = 0.15$$

**b) Marja bruta din vanzari**

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2,210,654}{22,303,102} \times 100 = 0.10$$

**Administrator**  
**Dumitrescu Paul Cosmin**

**Director economic,**  
**Calugarescu Mihaela Cristina**

## ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2025

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare							
SC REMAT MARAMURES SA cu sediul in localitatea Baia Mare este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala 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 recuperare a materialelor reciclabile sortate in localitatile Baia Mare, Sighetu Marmatiei si Somcuta Mare din judetul Maramures , avind un numar mediu de 41 de angajati pe parcursul anului 2025. Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, cu precizarea ca societatea are drept obiectiv deschiderea de noi puncte de lucru si in alte localitati de pe teritoriul judetului Maramures . In 2025 societatea a inchis punctul de lucru situat in loc.Sighetu Marmatiei si a deschis punct de lucru in loc. Somcuta Mare.							
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii							
nu este cazul							
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae 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;				16.72%		
	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.				118,747		
e) Cifra de afaceri:							
pe segmente de activitati		Comert	18,276,340	Servicii	4,026,762	Lucrari	0
pe piete geografice.		Romania		ROMANIA		0	
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat ne reprezentarea 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;				-			

veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans.	68333-chelt in avans-asigurari auto
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.	
Societatea a achitat in anul 2025 273.210 lei rate pentru contractele de leasing incheiate in anul 2025.	
i) Leasing financiar - informatii:	
Societatea are 6 contracte de leasing financiar incheiate in cursul anului 2025 pentru masini utilizate in activitatea curenta	
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 garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	
Societatea are platite garantii care sunt reflectate in contul 2678 dupa cum urmeaza: 2418336 garantii de participare la licitatii aferente unor licitatii castigate de REMAT MARAMURES SA, precum si garantii constituite in favoarea OIREP	
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	
nu este cazul	
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	
nu este cazul	

**Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2025 sunt:**

Cheltuieli de protocol	94,449
Cheltuieli de sponsorizare	3,000
Amenzi penalitati	23,882
Cheltuieli cu impozitul pe profit	274,894
<b>Total cheltuieli nedeductibile</b>	<b>396,225</b>

**Elemente asimilate veniturilor impozabile luate in calculul profitului impozabil inregistrat de societate in anul 2025**

Rezultat reportat reprezentand surplus din rezerve din reevaluare 0

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2025 este de 16%.

**Administrator**

**Director economic**

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

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

Entitatea: S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Judetul: MARAMURES

Adresa: localitatea BAIJA MARE, STR. OBORULUI , nr. 1

Numar din registrul comertului: J1191000068244

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3821 – Recuperarea materialelor reciclabile

Cod de identificare fiscala: RO 2204775

Subsemnatii Dumitrescu Paul Cosmin si Calugarescu Mihaela Cristina, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirmam ca:

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

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

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

d) Situatiia financiar-contabila anuala, care a fost intocmita conform standardelor contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;

e) Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Dumitrescu Paul Cosmin  
Administrator

Calugarescu Mihaela Cristina  
Director economic



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

J1991000068244; CUI: RO2204775

E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro); Web: [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)

tel. [+40262-222.661](tel:+40262-222.661)

## PROIECT BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI AFERENT ANULUI 2026

1. Venituri totale	26.500.000 lei
2. Cheltuieli totale	23.575.000 lei
3. Profit brut	2.925.000 lei

Structura BVC propus este urmatoarea:

<b>1.TOTAL VENITURI</b>	<b>26.500.000 lei</b>
1.1 Venituri din exploatare	26.480.000 lei din care:
a)venituri din vanzare de fier , table, span,otel	12.500.000 lei
b)venituri din vanzare neferoase	3.700.000 lei
c)venituri din vanzare acumulatori uzati	400.000 lei
d)venituri din vanzarea de carton-hartie	2.000.000 lei
e)venituri din vanzarea folie, mase plastic	880.000 lei
f)venituri din vanzare DEE	1.500.000 lei
g)venituri din vanzarea lemn	1.500.000 lei
h) venituri din servicii prestate	4.000.000 lei
<b>1.2 Venituri financiare</b>	<b>20.000 lei</b>
<b>2.TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>23.575.000 lei</b>
<b>2.1 Cheltuieli din exploatare</b>	<b>23.200.000 lei din care:</b>
2.1.1. cheltuieli cu materii prime,	14.000.000 lei
2.1.2 cheltuieli cu energia,apa, carburant	1.900.000 lei

2.1.3 cheltuieli cu personalul	3.000.000 lei
2.1.4 cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	2.500.000 lei
2.1.5 cheltuieli cu amortizarea	1.500.000 lei
2.1.6 cheltuieli cu impozite si taxe	300.000 lei
<b>2.2 Cheltuieli financiare</b>	<b>375.000 lei</b>
<b>3.PROFIT BRUT</b>	<b>2.925.000 LEI</b>

Administrator,  
Dumitrescu Paul Cosmin

Director economic,  
Calugarescu Miheela Cristina

**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2025**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2025	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2025
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	1,145,379.00					1,145,379.00
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	0.00			0.00	0.00	0.00
Rezerve legale	264,335.00	0.00		0.00	0.00	264,335.00
Rezerve pentru investitii	490,287.00					490,287.00
Surse consumate din rezerve	487,916.00					487,916.00
Alte rezerve	1,395,994.00	0.00		0	0.00	1,395,994.00
Actiuni proprii	0.00					0.00
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	811,561.00					811,561.00
Rezultatul reportat reprezentind profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 3,393,713.00	1,989,224.00	0.00	0.00		5,382,937.00
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 1,989,224.00			390,108.00		1,643,806.00
	Sold D 0.00			0.00		0.00
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	8,355,287.00	1,989,224.00			0.00	9,999,093.00

**Administrator  
Dumitrescu Paul Cosmin**

**Director economic,  
Calugarescu Mihaela Cristina**

SC EXPERTIZA SRL

str.Toamnei nr.16 E, loc.Dezmir , jud. Cluj ,cp 407039, J2000000009128, CUI RO  
12541964,capital social : 1100 lei, tel : +40 753057886, snborlea@yahoo.com



## **RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT**

**asupra situațiilor financiare individuale întocmite la  
31.12.2025 de**

**REMAT MARAMURES SA, loc.Baia Mare str. Oborului nr.1 , jud  
MARAMURES, J1991000068244, C.I.F. RO 2204775**

Autoritatea pentru Supravegherea Publică  
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)  
Firma de Audit:  
S.C. EXPERTIZA S.R.L.  
Registrul Public Electronic: FA 587

Nr. 7/17.04.2026

## RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

asupra situațiilor financiare individuale întocmite la data de 31.12.2025 de

**REMAT MARAMURES SA, loc.Baia Mare str. Oborului nr.1 , jud MARAMURES,  
J1991000068244, C.I.F. RO 2204775**

Către ,

A acționarii și conducerea **REMAT MARAMURES SA, loc.Baia Mare str. Oborului nr.1 , jud  
MARAMURES, J1991000068244, C.I.F. RO 2204775**

și

Ceilalți utilizatori legali ai informațiilor din situațiile financiare individuale din prezentul Raport

### Raport cu privire la situațiile financiare individuale

#### *I. Opinia fără rezerve*

Am auditat situațiile financiare individuale întocmite de conducerea **REMAT MARAMURES SA, loc.Baia Mare str. Oborului nr.1 , jud MARAMURES, J1991000068244, C.I.F. RO 2204775**

(Societatea) și anexate prezentului, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025, întocmite conform Reglementărilor contabile, aprobate prin OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul M.F. Nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală:

- \* **Bilanț F (10);**
- \* Contul de profit și pierdere F (20);
- \* Date informative F (30);
- \* Situația activelor imobilizate F(40);

1.2. Situațiile financiare individuale auditate au fost întocmite de către conducerea Societății și au fost aprobate încă de către Adunarea Generală a Asociaților ( AGA).

**1.3. Principalele valori de referință ale situațiilor financiare individuale la 31.12.2025 sunt următoarele:**

- |                         |                |
|-------------------------|----------------|
| • capitaluri proprii    | 9.999.093 lei  |
| • cifra de afaceri netă | 22.303.102 lei |
| • profitul net          | 1.643.806 lei  |

În opinia noastră, situațiile financiare individuale ale **REMAT MARAMURES SA, loc.Baia Mare str. Oborului nr.1 , jud MARAMURES, J1991000068244, C.I.F. RO 2204775** pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025, anexate prezentului, sunt întocmite de o manieră adecvată și prezintă fidel sub toate aspectele semnificative, poziția financiară și modificările acesteia, performanța financiară și alte informații prezentate în Notele explicative, în conformitate cu cerințele

cadrului general de raportare financiar-contabilă respectiv: Reglementărilor contabile, aprobate prin OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul M.F. Nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

## *II. Referințele și Standardele legale privind misiunea de audit*

2.1. Un audit financiar constă în:

- efectuarea de proceduri și teste, în vederea obținerii probelor de audit care să susțină sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare individuale și să permită auditorului să-și fundamenteze opinia
- evaluarea riscului ca situațiile financiare individuale să prezinte denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii privind atât întocmirea lor cât și prezentarea corectă (fidelă) de către acestea a operațiunilor și tranzacțiilor efectuate, prin analiza (testarea) relevanței sistemului de control intern în acest sens, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie cu privire la eficacitatea acestuia
- evaluarea gradului de adecvare al politicilor contabile adoptate și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile făcute de conducerea entității auditate pentru întocmirea situațiilor financiare individuale
- evaluarea prezentării în ansamblu a situațiilor financiare individuale.

2.2. Obiectivul unei misiuni de audit financiar este de a da o asigurare rezonabilă prin reducerea riscurilor privind derularea acesteia la un nivel acceptabil de scăzut, astfel încât probele colectate să poată reprezenta o bază a concluziilor (opinie) auditorului și, în acest fel să sporească gradul de încredere al utilizatorilor raportului de audit și ai situațiilor financiare auditate, în calitatea și conținutul acestora.

2.3. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

2.4. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, omisiuni intenționate, documente și declarații false, evitarea sistemelor de controlul intern, etc.

2.5. Conform standardelor ISA, responsabilitatea noastră este descrisă la articolul VI – responsabilitățile/limitările auditorului din prezentul Raport. Misiunea noastră a fost efectuată conform contractului existent și a termenilor standard pentru audit, prin care am fost numiți de către conducerea societății în calitate de auditor financiar independent (statutar).

2.6. Standardele ISA precum și celelalte reglementări legale incidente cer ca auditorul să respecte Codul Etic al IFAC și ca misiunea de audit să fie astfel planificată și efectuată încât să-i permită

acestui a obținerea unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative sau, dacă este cazul, că sunt afectate de astfel de denaturări (erori) urmând ca raportul acestuia să fie întocmit, respectiv opinia sa să fie formulată, în consecință.

2.7. Situațiile financiare individuale ale Societății au fost întocmite avându-se în vedere reglementările legale aplicabile în România :

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare (L 82/1991).
- Legea nr. 162/06.07.2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative (L 162/2017).
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.
- Ordinul M.F. Nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.
- Celelalte reglementări legale și / sau standarde profesionale aplicabile.

2.8. Probele de audit obținute pe parcursul misiunii, ca urmare a aplicării standardelor profesionale, a testelor și procedurilor specifice, considerăm că sunt suficiente și adecvate pentru a fundamenta opinia noastră fără rezerve, privind situațiile financiare individuale, așa cum rezultă din cele prezentate în continuare.

2.9. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA). Suntem independenți față de societate conform cu Codul Etic al Profesioniștilor Contabili emis de către Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități conform acestor cerințe.

### **III. Alte aspecte**

3.1. Păstrându-ne opinia fără rezerve prezentate mai sus, atragem totuși atenția conducerii societății, ca societatea să-și analizeze cu atenție următoarele aspecte:

*1. dacă trebuie să întocmească Dosarul prețurilor de transfer*

*2. auditorul recomandă proceduri mai detaliate de control intern /audit intern conform prevederilor Legii nr. 162/06.07.2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative (L 162/2017) și o mai atentă supraveghere din partea managementului, referitoare la acest aspect .*

#### *IV. Responsabilitatea conducerii*

4.1. Conducerea Societății este responsabilă de

- întocmirea și prezentarea corectă (fidelă) a tranzacțiilor și operațiunilor efectuate, în situațiile financiare individuale, în conformitate cu cadrul general de raportare financiar-contabilă aplicabil.
- conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant (eficace) pentru întocmirea situațiilor financiare, astfel încât acestea să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii.

4.2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare individuale și a evaluării capacității Societății de a-și desfășura activitatea în condiții de continuitate și de a aplica principiul continuității activității ca bază de raportare .

#### *V. Responsabilitatea auditorului*

5.1. În timpul unei misiuni de audit în conformitate cu ISA, auditorul financiar utilizează raționamentul profesional și este obligat să mențină pe tot parcursul acesteia scepticismul profesional, respectiv :

- trebuie să identifice și evalueze riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, și să proiecteze și aplice proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri, respectiv să obțină probe de audit suficiente și adecvate pentru a-și fundamenta opinia de audit
- trebuie să înțeleagă controlul intern relevant pentru audit, în vederea alegerii procedurilor de lucru cele mai adecvate circumstanțelor, dar nu are obligația și nu este scopul misiunii sale de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității auditate.
- evaluează gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor de informații financiar-contabile în situațiile financiare întocmite și prezentate de către conducerea entității.
- comunică persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, planificarea și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identifică pe parcursul misiunii
- trebuie să formuleze o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și să determine, 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 entității auditate de a-și continua activitatea
- în cazul în care auditorul financiar concluzionează că există o incertitudine semnificativă, privind continuitatea activității trebuie să atragă atenția în raportul său asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să modifice opinia .
- concluziile privind respectarea principiului continuității activității se bazează pe probe de audit obținute până la data raportului însă cu toate acestea, evenimente sau

condiții viitoare pot face ca entitatea auditată să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- 5.2 Responsabilitatea noastră în calitate de auditor financiar independent a fost să respectăm cele menționate la punctul 5.1. de mai sus și să exprimăm o opinie asupra situațiilor financiare individuale întocmite de Societate, pe baza auditului efectuat.
- 5.3 Obiectivul nostru a constat în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea prezentului Raport care include opinia noastră.

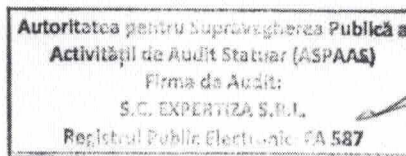
## **VI. Raportul ADMINISTRATORILOR**

- 6.1. Raportul Administratorilor prezentat în anexa A nu face parte din situațiile financiare individuale chiar dacă a fost prezentat împreună cu acestea, iar opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă și acest raport.
- 6.2. Responsabilitatea noastră este să analizăm Raportul Administratorilor , să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între aceasta și situațiile financiare individuale. Noi nu am identificat erori și nici alte informații eronate semnificativ .
- 6.3. În ceea ce privește datele și alte informații cuprinse în Raportul Administratorilor și activitatea Societății din anul 2025, auditorul nu a identificat nici un aspect care să pună la îndoială conformitatea acestora cu datele prezentate în situațiile financiare individuale.
- 6.4. În baza cunoștințelor noastre și a informațiilor dobândite pe parcursul misiunii de audit cu privire la activitatea Societății, inclusiv a mediului economic în care aceasta își desfășoară activitatea, nu am identificat informații denaturate semnificativ .
- 6.5. Acest raport s-a întocmit cu respectarea articolelor 489-491 din Ord.M.F. nr.1802/2014, adică raportul conține o prezentare fidelă a performanței entității și a poziției sale precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

**Auditor Financiar**

**SC Expertiza SRL**

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiar din România și ASPAAS sub numărul FA587/2005  
având J2000000009128, CIF RO 12541964, Str.Toamnei nr.16 E, LOC. Dezmir, jud.Cluj  
administrator AF4128- prof.univ.dr.Sorin Borlea - prin **Văsar Dorina** ASPAAS cu numărul AF  
2134



Către ,

**Adunarea Generală a Acționarilor ,  
REMAT MARAMURES SA, loc.Baia Mare str. Oborului nr.1 , jud  
MARAMURES, J1991000068244, C.I.F. RO 2204775**

Dumneavoastră ați cerut ca noi să efectuăm auditul situațiilor financiare al **REMAT MARAMURES SA, loc.Baia Mare str. Oborului nr.1 , jud MARAMURES, J1991000068244, C.I.F. RO 2204775 .**

Suntem încântați să vă confirmăm acceptarea acestui angajament prin conținutul acestei scrisori. Auditul pe care îl vom efectua va avea ca obiectiv exprimarea unei opinii din partea noastră asupra situațiilor financiare.

Noi ne vom desfășura activitatea de audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (sau cu referire la practici sau standarde naționale relevante). Acele standarde cer ca noi să planificăm și să efectuăm auditul, cu scopul de a obține un grad satisfăcător de certificare că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative. Un audit include examinarea, pe bază de teste, a dovezilor privind valorile și prezentările de informații din situațiile financiare. De asemenea, un audit include evaluarea principiilor contabile folosite și a estimărilor semnificative efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Datorită caracteristicii de test și a altor limitări inerente ale oricărui sistem contabil și de control intern, există un risc inevitabil ca unele denaturări semnificative să rămână nedescoperite.

Vă reamintim că responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare, incluzând prezentarea adecvată a acestora, este a conducerii societății. Aceasta include menținerea înregistrărilor contabile adecvate și controlul intern, selectarea și aplicarea politicilor contabile și supravegherea siguranței activelor societății.

Ca parte a procesului de audit vom cere din partea conducerii confirmarea scrisă privind declarațiile făcute nouă în legătură cu auditul.

Așteptăm cu nerăbdare o colaborare deplină cu echipa dumneavoastră și credem că aceasta ne va pune la dispoziție orice înregistrări, documentații și alte informații care ne vor fi necesare în efectuarea auditului.

Această scrisoare va rămâne valabilă pentru anii următori, cu excepția cazurilor când va fi încheiată, schimbată sau înlocuită.

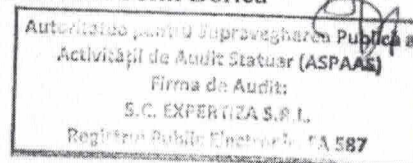
Vă rugăm să semnați și să returnați exemplarul atașat acestei scrisori pentru a ne arăta că scrisoarea este conformă cu înțelegerea dumneavoastră privind acordurile pentru angajarea noastră în auditul situațiilor financiare.

AUDITOR FINANCIAR,

S.C. EXPERTIZA S.R.L.

Administrator

Prof Univ. Dr. Sorin Borlea



S-a luat la cunoștință în numele beneficiarului **REMAT MARAMURES SA, loc.Baia Mare str. Oborului nr.1 , jud MARAMURES, J1991000068244, C.I.F. RO 2204775**

Dumitrescu Paul Cosmin  
în calitate de Administrator,



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**

**Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș**

**tel. +40262+222,661; fax: +40262-225.690**

**J1991000068244; CUI: RO2204775**

**E-mail:**[office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; **Web:** [www.rematmaramures.ro](http://www.rematmaramures.ro)

## **Declaratia privind Governanta Corporativa**

Contine autoevaluarea gradului de respectare a “prevederilor de indeplinit” precizate in documentul “Principii de Governanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB” intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

### **Preambul**

Principiile de Governanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC REMAT MARAMURES SA au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai societatii si de a crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar SC REMAT MARAMURES SA urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei, pentru succesul pe termen lung al societatii.

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
A1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, deasemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		Nu	Se va proceda la intocmirea unui astfel de regulament. La aceasta data toate obligatiile/responsabilitatile Consiliului de Administratie sunt prevazute in Actul Constitutiv al Societatii si Contractul de Administrare.
A2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		
A3	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		
A4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		Partial	In anul 2025 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 2 sedinte. Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile Adunari Generale a Actionarilor.
A5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Cooperatista.	Da		
B1	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 aprobata de Consiliu.	Da		
B2	Auditul intern trebuie sa fie 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		

C1	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.		Nu	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea publicarii veniturilor totale ale membrilor sai si ale directorului general.Limitele generale ale remuneratiilor pentru Administratori si Director General sunt prevazute in Actul Constitutiv.
D1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: <b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare <b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare <b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice <b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale <b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni <b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice:anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker <b>D.1.7.</b> 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	Punctele:D.1.1;D.1.2.;D.1.3.,D.1.4.,D.1.5., D.1.6.,D.1.7. sunt doar in limba romana.
D2	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.		Nu	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Actionarii Societatii vor hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o		Nu	Societatea va lua in considerare intocmirea

	<p>politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care 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.</p>			<p>unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi insa publicate.</p>
D4	<p>O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	Da		
D5	<p>Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		Partial	Exista doar in limba romana
D6	<p>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.</p>		Nu	<p>Societatea va pune la dispozitia investitorilor toate informatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. Deasemenea, Consiliu de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii. In acelasi timp, societatea respecta obligatia convocarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor annual in termenele prevazute de lege, loc in care investitorii si analistii pot avea discutii legate de societate.</p>

**Presedinte Consiliu de administratie,**

**Dumitrescu Roxana Alexandra**