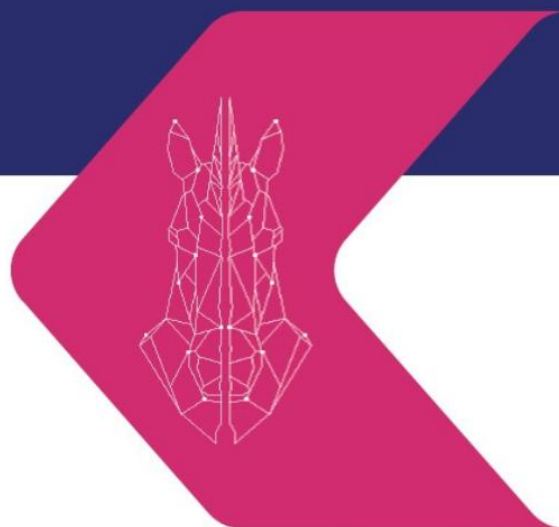


# RAPORT FINANCIAR PENTRU S1 2025

Softbinator Technologies S.A.,  
companie listată pe piața  
SMT-AeRo a Bursei de Valori  
București.

**BVB: CODE**

[investors@softbinator.com](mailto:investors@softbinator.com)  
[www.softbinator.com](http://www.softbinator.com)



# CUPRINS

<b>MESAJ DE LA CEO</b>	<b>4</b>
<b>DESPRE SOFTBINATOR TECHNOLOGIES</b>	<b>7</b>
<b>EVENIMENTE CHEIE ÎN T2 2025 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE</b>	<b>11</b>
<b>ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE</b>	<b>12</b>
<i>ANALIZĂ P&amp;L CONSOLIDAT (conform IFRS)</i>	<i>12</i>
<i>ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT (conform IFRS)</i>	<i>13</i>
<i>ANALIZĂ P&amp;L INDIVIDUAL (conform IFRS)</i>	<i>14</i>
<i>ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)</i>	<i>15</i>
<i>ANALIZĂ P&amp;L INDIVIDUAL (conform RAS)</i>	<i>16</i>
<i>ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform RAS)</i>	<i>17</i>
<i>INDICATORI LA 30.06.2025</i>	<i>18</i>
<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)</b>	<b>19</b>
<b>BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)</b>	<b>20</b>
<b>CASH FLOW CONSOLIDAT (IFRS)</b>	<b>21</b>
<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)</b>	<b>22</b>
<b>BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)</b>	<b>23</b>
<b>CASH FLOW INDIVIDUAL (IFRS)</b>	<b>25</b>
<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)</b>	<b>26</b>
<b>BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)</b>	<b>27</b>
<b>CASH FLOW INDIVIDUAL (RAS)</b>	<b>28</b>
<b>PERSPECTIVA ANULUI 2025</b>	<b>29</b>
<b>RISCURI</b>	<b>30</b>
<b>DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE</b>	<b>33</b>

**Disclaimer:** Cifrele financiare prezentate în partea descriptivă a raportului, exprimate în milioane lei, sunt rotunjite la cel mai apropiat număr întreg și pot conduce la mici diferențe de regularizare.

# INFORMAȚII EMITENT

## INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	<b>Raport Semestrial – S1 2025</b>
Pentru exercițiul financiar	<b>01.01.2025 – 30.06.2025</b>
Data publicării	<b>09.09.2025</b>
Conform	<b>Anexa 14 la Regulamentul ASF 5/2018</b>

## INFORMAȚII EMITENT

Nume	<b>Softbinator Technologies S.A</b>
Cod fiscal	<b>RO 38043696</b>
Nr. înreg. Registrul Comerțului	<b>J2017013638409</b>
Sediul social	<b>Str. Sergent Ion Nuțu, nr. 44, One Cotroceni Park, Corp A si Corp B, etaj 4, Sectorul 5, București, România</b>

## INFORMAȚII DESPRE INSTRUMENTELE FINANCIARE

Capital subscris și vărsat	<b>2.133.542,7 lei</b>
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	<b>SMT-AeRO Premium</b>
Total număr de acțiuni	<b>21.335.427</b>
Simbol	<b>CODE</b>

## DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Telefon	<b>+40 754 908 742</b>
E-mail	<b>investors@softbinator.com</b>
Website	<b>www.softbinator.com</b>

Situațiile financiare interimare la 30 iunie 2025, prezentate în paginile următoare, sunt **neauditare**.

# MESAJ DE LA CEO

Stimați acționari,

Prima jumătate a anului 2025 a fost marcată de un context de piață internațional caracterizat prin stagnare în sectorul serviciilor de dezvoltare software. În acest cadru, obiectivul nostru principal a fost menținerea competitivității și a stabilității business-ului, atât prin atragerea de clienți noi, cât și prin consolidarea relațiilor cu partenerii existenți și extinderea proiectelor deja derulate.

Din punct de vedere financiar, eforturile echipei Softbinator s-au concretizat în consolidarea rezultatelor și îmbunătățirea structurii de costuri.

Conform cifrelor IFRS, la nivel consolidat, în ciuda unei cifre de afaceri mai reduse, am reușit să obținem o evoluție solidă a profitabilității: profitul brut s-a dublat față de perioada similară a anului trecut, în timp ce profitul net aproape s-a triplat, ajungând la 696 mii lei. Profitul din exploatare a avansat de peste trei ori, până la 1,47 milioane lei, iar EBITDA a crescut cu 52%, la 1,74 milioane lei. Această performanță reflectă scăderea consistentă a cheltuielilor operaționale și impactul pozitiv al măsurilor de eficientizare implementate, confirmând capacitatea noastră de a genera valoare într-un context de piață marcat de prudență. Totodată, am reușit să atingem un obiectiv strategic asumat în urmă cu doi ani – închiderea integrală a datoriilor pe termen lung, ceea ce ne oferă mai multă flexibilitate financiară pentru viitor.

Totodată, dorim să vă informăm că, până la finalul acestui an, conducerea companiei are în vedere convocarea unei Adunări Generale a Acționarilor, pe ordinea de zi a căreia se va regăsi aprobarea unui dividend brut de 0,06 lei per acțiune. Data plății dividendului urmează a fi stabilită cu prilejul aceleiași adunări, în conformitate cu hotărârile ce vor fi adoptate.

Din perspectiva dezvoltării de business, portofoliul nostru s-a îmbogățit cu trei noi companii-client, dintre care două provin din piața europeană unde, până acum, nu aveam o prezență semnificativă. În paralel, am extins colaborările cu doi dintre clienții existenți, prin crearea a 2 echipe noi în proiectele acestora.

Obiectivul strategic al Softbinator rămâne acela de a deveni un furnizor de servicii de dezvoltare software recunoscut pentru capacitatea de a eficientiza activitatea de programare prin utilizarea instrumentelor bazate pe inteligență artificială. În acest sens, continuăm să atragem talente din diverse zone geografice, astfel încât astăzi putem afirma cu încredere că în cadrul grupului Softbinator activează echipe internaționale, care colaborează în proporție de 99% la proiecte cu expunere internațională.

Un semn că ne aflăm pe direcția corectă este câștigarea încrederii unei companii din SUA, specializată în dezvoltarea de agenți AI. Suntem mândri că profesioniștii Softbinator contribuie cu expertiza lor la proiecte inovatoare cu impact global.



Pentru restul anului 2025, ne propunem să continuăm creșterea organică a business-ului, prin extinderea echipelor alocate proiectelor actuale și prin semnarea de noi contracte pe piețele de interes pentru noi, concomitent cu accelerarea acțiunilor de eficientizare operațională și creșterea marjelor de profitabilitate.

În cazul oricăror întrebări legate de activitatea noastră de la începutul anului, fie că este vorba despre afacerile grupului nostru sau activitatea Softbinator Technologies pe piața de capital, vă rugăm să nu ezitați să ne contactați la [investors@softbinator.com](mailto:investors@softbinator.com).

Vă mulțumim pentru încredere!

**Gabriela Mechea**

CEO

# SOFTBINATOR TECHNOLOGIES

la nivel CONSOLIDAT

◆ Venituri din exploatare

**12,8  
milioane  
lei**

-9 % vs S1 2024

◆ Profit net

**695,8  
mii lei**

+170% vs S1 2024

la nivel INDIVIDUAL

◆ Venituri din exploatare

**9,2  
milioane  
lei**

-7% vs S1 2024

◆ Profit net

**772,8  
mii lei**

+882,6 mii lei vs S1 2024



◆ Peste 85% din clienti au  
provenit din SUA



◆ 3 Contracte noi in S1 2025

# DESPRE SOFTBINATOR TECHNOLOGIES

## SCURT ISTORIC

Softbinator Technologies S.A. este o companie românească ce furnizează servicii de dezvoltare software utilizând tehnologii de ultimă oră (cutting-edge). Serviciile companiei sunt utilizate la nivel global de IMM-uri, unicorni, companii mature, cât și de clienți din Fortune 500 alături de care se construiesc echipe complexe, care respectă metodologia Agile. Profilul organizației este orientat spre dezvoltarea de produse, aceasta fiind apreciată pentru abilitatea de a livra rapid rezultate.

Softbinator Technologies formează echipe Agile (Scrum sau Kanban) pentru clienții săi, măsurând și îmbunătățind constant performanța sa. Fundamental, compania se axează pe cele 3 principii din Scrum (cel mai popular cadru Agile): inspecție, transparență și adaptabilitate, și construim soluții pentru diverse industrii utilizând cele mai bune practici de inginerie software, tehnologii de vârf (de ultimă oră) și cele mai noi instrumente. În ultimii ani, compania și-a îndreptat atenția spre blockchain (atât zona de criptomonede, dar mai ales blockchain ca o soluție pentru a îmbunătăți încrederea în sisteme și aplicații din afara sferei monetare) și inteligența artificială (vedere artificială - computer vision și învățare automată - machine learning).

Compania a fost fondată inițial sub forma juridică de societate cu răspundere limitată, la 28.07.2017, cu numele Cornerstone Holdings. În luna ianuarie 2020, compania a fost redenumită în Softbinator Technologies SRL, iar la data de 24.08.2020 (data admiterii operațiunii la Registrul Comerțului) s-a transformat în societate pe acțiuni (S.A.).

Anterior listării, în urma unui plasamentului privat, care a început în data de 28 septembrie, un total de 100.000 acțiuni, respectiv 10% din capitalul social al companiei, au fost oferite investitorilor la un preț cuprins între 50 și 60 de lei pe acțiune. La plasament au participat 143 investitori individuali și profesionali, iar oferta s-a închis anticipat în prima zi, pe fondul unei suprasubscrieri de aproape 8 ori, investitorii plasând ordine în valoare totală de peste 49 milioane de lei. Prețul final pe acțiune a fost stabilit la valoarea maximă, de 60 de lei.

Acțiunile Softbinator Technologies (CODE) au fost admise la tranzacționare pe segmentul SMT al Bursei de Valori București în data de 17.12.2021.

## DESCRIEREA ACTIVITĂȚII COMPANIEI

Softbinator Technologies S.A. este o companie de dezvoltare de software, specializată în designul, dezvoltarea și lansarea pe piață de produse inovative alături de clienți din SUA (San Francisco, Silicon Valley, New York, Nashville, Washington DC, Miami, Los Angeles), Europa (UK, Germania, România), Orientul Mijlociu (Israel, Emiratele Arabe Unite). În prezent, Softbinator Technologies își desfășoară activitatea atât în sediile din București și Timișoara, cât și din Cluj, Brașov, Constanța, Iași.

Conceptul Softbinator a prins contur încă din anul 2011. Compania dorește să demonstreze că programatorii români reprezintă una dintre cele mai importante forțe ale transformării digitale. Motto-ul Softbinator este: "We build tech for humanity".

Softbinator Technologies furnizează servicii pentru clienți din diverse domenii, precum educație, lifestyle/domeniul medical și sănătate, plăți electronice, comerț electronic și marketplace-uri, online gaming, digital banking (inclusiv crypto), Internet of Things (IoT), cu un focus puternic pe companii mature, care inovează continuu.

Dincolo de activitatea de business, Compania susține și colaborează cu Softbinator Foundation, organizație non-profit prin care a construit și menținut activă comunitatea "Talks by Softbinator", care de aproape 10 ani consolidează brandul de angajator al companiei. Prin intermediul comunității a fost organizată cea mai longevivă serie de evenimente de tip întâlniri/conferințe destinate programatorilor din România: peste 180 ediții cu peste 300 de vorbitori locali și internaționali.

## EXPERIENȚĂ

Compania este prezentă și prestează servicii pentru două dintre cele mai puternice hub-uri de tehnologie, SUA și Israel.

În ceea ce privește industriile pentru care compania este implicată în dezvoltarea de produse, Softbinator Technologies continuă să livreze soluții web și mobile pentru digitalizarea procesului de educație, lifestyle/domeniul medical și sănătate, e-payments, comerț electronic, online gaming și a bifat arii neexplorate în anii precedenți prin banking digital (inclusiv crypto), Internet of Things (IoT), explorând totodată o nouă verticală în expertiză de e-commerce: marketplace-uri. Compania se axează pe tehnologia blockchain și pe creșterea know-how-ului în soluții bazate pe inteligență artificială, continuând astfel direcția din ultimii ani de a sta foarte aproape de zonele cu potențial ridicat și în care se poate inova accelerat. Această strategie de a aborda doar clienți care sunt dependenți de software și livrează la rândul lor tehnologie utilizatorilor finali ca model de business, a dus la menținerea unei poziții sigure de creștere accelerată.

Referitor la expertiza tehnică, pe lângă consolidarea și migrarea constantă către ultimele versiuni stabile ale stack-urilor tehnologice deja utilizate în ultimii ani (Java, .NET/C#, PHP, NodeJS, Python, React, Angular, MySQL, SQL Server, Oracle, MongoDB, NodeJS, Kotlin, Swift, ReactNative), au fost adăugate noi limbaje, tehnologii și abordări arhitecturale în matricea de abilități ale echipelor interne. Câteva mențiuni în această direcție ar fi: Flutter (o alternativă lansată de Google, deja matură și cu o adopție ridicată pentru dezvoltarea de soluții mobile cross-platform); Golang (limbaj modern devenit recent foarte popular pe viteza cu care se pot dezvolta serviciile/microserviciile web); Solidity și Python pentru Inteligența Artificială.

## PORTOFOLIU COMPLET DE PRODUSE ȘI SOLUȚII



## UI/UX design bazat pe Design Thinking, Agile și Rapid Prototyping

Softbinator, se axează pe prototiparea rapidă și apoi rafinare continuă, trecând de la wireframing la designul de înaltă fidelitate. De fiecare dată când o soluție este pornită de la zero, Compania se asigură întotdeauna că realizează arhitectura, testează conceptul și proiectează prototipul înainte de a scrie cod, pentru a fi cât mai eficientă în ceea ce privește timpul și costul.

## Dezvoltare software, DevOps și consultanță

Emitentul formează echipe Agile (Scrum sau Kanban) pentru clienții săi, măsurând și îmbunătățind constant performanța sa. Fundamental, Compania se axează pe cele 3 principii din Scrum (cel mai popular cadru Agile): inspecție, transparență și adaptabilitate și

construiește soluții pentru diverse industrii utilizând cele mai bune practici de inginerie software, tehnologii de vârf (de ultimă oră) și cele mai noi instrumente. În ultimii ani, Compania și-a îndreptat atenția spre blockchain (atât zona de crypto-monezi, dar mai ales blockchain ca o soluție pentru a îmbunătăți încrederea în sisteme și aplicații din afara sferei monetare) și inteligența artificială (vedere artificială - computer vision și învățare automată - machine learning).

## Testare Software

Atunci când vine vorba de calitate, Compania consideră că testarea este cel puțin la fel de importantă ca scrierea de linii de cod. Astfel, în cadrul acestei etape sunt urmărite cadranele de testare Agile (Compania asigură calitatea din perspectiva dezvoltatorilor, clienților, utilizatorului final și din punct de vedere al performanței) și sunt generate soluții pentru toate fazele:

- Manuală (conform standarde ISTQB)
- Automată (Selenium, Uipath)

## GRUPUL SOFTBINATOR

La data de 30 iunie 2025, structura organizatorică a Softbinator Technologies era următoarea:



## ADMINISTRATORI ȘI DIRECTOR GENERAL

Compania este administrată de un Consiliu de Administrație format din 3 membri aleși cu un mandat valabil până la data de 30.04.2029. La momentul redactării prezentului raport, Consiliul de Administrație al Softbinator Technologies S.A. este format din următorii membri:

- DCI Management SRL, reprezentată prin Daniel Ilinca – Președinte Consiliu de Administrație;
- Simple Advisers SRL, reprezentată prin Andrei Pitiș – Vicepreședinte Consiliu de Administrație
- Gabriela Mechea – Membru Consiliu de Administrație, aceasta fiind și Director General al Companiei.

## ACȚIUNILE CODE LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

Acțiunile Softbinator Technologies (CODE) au fost admise la tranzacționare pe segmentul SMT-AeRO al Burselor de Valori București la data de 17.12.2021. La 30.06.2025, structura acționariatului Companiei era următoarea:

<b>Aționar</b>	<b>Număr acțiuni</b>	<b>Procent</b>
Daniel Ilinca	8.950.878	41,9531%
BITTNET SYSTEMS S.A.	3.820.868	17,9085%
Aționari persoane fizice	5.927.415	27,7821%
Aționari persoane juridice	2.636.266	12,3563%
<b>TOTAL</b>	<b>21.335.427</b>	<b>100%</b>

# EVENIMENTE CHEIE ÎN T2 2025 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

## ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR DIN DATA DE 15 APRILIE 2025

În data de **15 aprilie 2025**, au avut loc Adunările Generale Ordinare și Extraordinare ale Acționarilor Softbinator Technologies. Pentru ambele adunări, cvorumul legal și statutar a fost constituit la prima convocare.

În cadrul celor două adunări, acționarii au votat în favoarea aprobării: Raportului Anual 2024 și situațiilor financiare individuale, Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2025, Raportului de Remunerare a membrilor Consiliului de Administrație, Politicii de Remunerare a Companiei, respectiv a componenței Consiliului de Administrație.

De asemenea, acționarii Softbinator au aprobat actualizarea domeniului principal de activitate al Companiei conform clasificării CAEN Rev. 3, desfășurarea unui program de răscumpărare a propriilor acțiuni, respectiv înființarea unei noi societăți având ca scop extinderea activității Societății pe plan extern (în Statele Unite ale Americii).

Mai multe detalii [AICI](#)

## HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE NUMIRE A PREȘEDINTELUI ȘI VICE-PREȘEDINTELUI CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL COMPANIEI

În data de **15 aprilie 2025**, Compania a informat acționarii cu privire la Decizia Consiliului de Administrație nr. 23 / 15.04.2025, prin intermediul căreia societatea DCI MANAGEMENT & INVESTMENTS S.R.L., reprezentată de către domnul Daniel Ilinca, a fost numită Președinte al Consiliului de Administrație, cu un mandat valabil până la expirarea mandatului de membru al Consiliului de Administrație (respectiv 30.04.2029), iar societatea SIMPLE ADVISERS S.R.L., reprezentată de către domnul Andrei Pitiș, a fost numită Vice-Președinte al Consiliului de Administrație al Societății, pentru un mandat valabil până la data de 30.04.2029.

Mai multe detalii [AICI](#)

# ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

În prezent, Softbinator Technologies S.A. nu îndeplinește criteriile care ar impune raportarea situațiilor financiare consolidate către Ministerul Finanțelor, astfel cum acestea sunt prevăzute în Standardele Române de Contabilitate, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 1802/2014.

Cu toate acestea, conducerea Companiei a hotărât realizarea în mod voluntar a situațiilor financiare la nivel consolidat, conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, în vederea asigurării posibilității de evaluare a Companiei la nivel de grup, situațiile financiare individuale fiind raportate în continuare în conformitate cu Standardele Române de Contabilitate.

## ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT (conform IFRS)

În primele șase luni din 2025, Compania a înregistrat un profit brut de 849 mii lei, în creștere cu 118% față de S1 2024 (390 mii lei). Rezultatul global pentru primul semestru din acest an a fost un profit net de 696 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare de 170% comparativ cu profitul net de 257 mii lei înregistrat în perioada similară a anului trecut. Profitul din exploatare a ajuns la 1,47 milioane lei, cu 225% mai mare decât în S1 2024, iar valoarea EBITDA a crescut cu 52%, până la 1,74 milioane lei, evoluție susținută de scăderea cheltuielilor operaționale și de optimizarea structurii de costuri.

Cifra de afaceri a înregistrat o diminuare de 9%, ajungând la 12,8 milioane lei (față de 14,1 milioane lei în S1 2024), pe fondul menținerii ciclurilor lungi de vânzare în relația cu clienții corporate și al contextului de piață încă prudent în ceea ce privește investițiile IT. Spre deosebire de anul anterior, când scăderea era explicată și prin tranziția către clienți mai mari și mai exigenți, în 2025 presiunea vine în special din încetinirea achizițiilor și amânarea proiectelor de digitalizare în industrie. Alte venituri s-au redus cu 81%, până la 26 mii lei, diminuare determinată de absența veniturilor din subînchirieri și a altor elemente ocazionale raportate în 2024.

Cheltuielile din exploatare au totalizat în S1 2025 aproximativ 11,6 milioane lei, în scădere cu 19% față de nivelul de 14,3 milioane lei din S1 2024. Cele mai importante economii provin din cheltuielile cu salariile și beneficiile angajaților, care s-au redus cu 27%, până la 5,2 milioane lei, ca urmare a consolidării restructurărilor efectuate în 2024 și a eficientizării schemei de personal. Cheltuielile cu serviciile externe au fost de 5,8 milioane lei, în scădere ușoară cu 4%, menținând trendul de eficientizare prin reducerea numărului de furnizori și renegocierea contractelor. Cheltuielile cu amortizarea s-au diminuat semnificativ, cu 61%, până la 271 mii lei, ca urmare a finalizării perioadelor de amortizare pentru o parte din echipamentele achiziționate anterior. Cheltuielile cu materialele și consumabilele au crescut cu 10%, ajungând la 91 mii lei, dar rămân la un nivel redus în cadrul structurii de costuri. Alte cheltuieli din exploatare s-au diminuat cu 73%, la 75 mii lei, în lipsa unor costuri excepționale de tip penalități sau ajustări de creanțe.

Cheltuielile nete cu dobânzile au continuat să scadă, atingând 73 mii lei (-64% față de 2024), datorită reducerii gradului de îndatorare și a rambursării parțiale a creditelor pe termen lung. În schimb, compania a înregistrat alte cheltuieli financiare nete de 545 mii lei, reprezentând în principal pierderi din diferențe de curs valutar, ceea ce a condus la o pierdere financiară de 617 mii lei (față de o pierdere de 28 mii lei în 2024).

<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT CONFORM IFRS (LEI)</b>	<b>S1 2025</b>	<b>S1 2024</b>	<b>Δ%</b>
Cifra de afaceri	12.806.713	14.060.462	-9%
Alte venituri	25.879	137.912	-81%
Cheltuieli	(11.366.584)	(13.747.941)	-17%
<b>Profit/(pierdere) din exploatare</b>	<b>1.466.008</b>	<b>450.433</b>	<b>225%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>1.737.027</b>	<b>1.145.059</b>	<b>52%</b>
Rezultat financiar	(617.463)	(28.350)	2078%
Profit/(pierdere) brut(ă)	848.545	389.627	118%
<b>Profit/(pierdere) net(ă)</b>	<b>695.807</b>	<b>257.380</b>	<b>170%</b>

### ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT (conform IFRS)

De la începutul anului, activele totale au înregistrat o scădere de 17%, până la 15,6 milioane lei. Activele imobilizate au scăzut cu 20%, ajungând la 9,2 milioane lei, în principal ca urmare a eliminării drepturilor de utilizare aferente contractelor de leasing, care au coborât la 0 lei (față de 2,1 milioane lei la finele lui 2024). Imobilizările corporale au scăzut cu 32%, până la 330 mii lei, iar creanțele cu impozitul amânat s-au redus cu 35%, la 161 mii lei. În schimb, creanțele pe termen lung au crescut la 47 mii lei, dublându-se față de sfârșitul anului precedent.

La nivelul activelor circulante, acestea au scăzut cu 11%, până la 6,3 milioane lei. Scăderea a fost determinată, în principal, de reducerea poziției de numerar cu 12%, la 2,3 milioane lei, în paralel cu scăderea creanțelor din TVA de recuperat (alte creanțe cu impozite indirecte), care s-au diminuat cu 47%, la 873 mii lei. Creanțele comerciale au crescut cu 14%, la 2,7 milioane lei, în linie cu evoluția volumului de facturare, iar alte creanțe (inclusiv sume de recuperat de la bugetul de stat pentru concedii medicale) au scăzut ușor, cu 9%, la 348 mii lei. Cheltuielile în avans au înregistrat o scădere de 34%, până la 53 mii lei, pe fondul diminuării cheltuielilor anticipate cu beneficiile angajaților.

Capitalurile proprii au crescut cu 5%, până la 13,3 milioane lei, evoluție susținută de majorarea rezultatului reportat la 5,2 milioane lei (de la 3,3 milioane lei la finalul lui 2024), pe fondul transferului profitului net din exercițiile anterioare. În schimb, rezultatul perioadei s-a diminuat, de la 2 milioane lei la 31.12.2024 la 696 mii lei la 30.06.2025.

Datoriile totale au înregistrat o scădere semnificativă, de 63%, ajungând la 2,2 milioane lei la 30 iunie 2025. Această dinamică este explicată în totalitate de rambursarea integrală a datoriilor pe termen lung (care au scăzut de la 2,5 milioane lei la 0 lei) și de reducerea substanțială a datoriilor din leasing, atât pe termen lung (de la 1,5 milioane lei la 0 lei), cât și pe termen scurt (de la 1 milion lei la 50 mii lei). Datoriile curente au scăzut per ansamblu cu 35%, până la 2,2 milioane lei. Datoriile comerciale și alte datorii au scăzut cu 21%, la 864 mii lei, datoriile cu beneficiile angajaților au rămas aproape constante, la 1,2 milioane lei, iar alte datorii au crescut la 98 mii lei (+42%).

<b>BILANȚ CONSOLIDAT CONFORM IFRS (LEI)</b>	<b>30.06.2025</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>Δ%</b>
Total active imobilizate	9.224.589	11.504.694	-20%
Total active circulante	6.329.899	7.128.081	-11%

<b>Total active</b>	<b>15.554.488</b>	<b>18.632.775</b>	<b>-17%</b>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>13.327.500</b>	<b>12.679.995</b>	<b>5%</b>
Datorii pe termen lung	0	2.548.855	-100%
Datorii curente	2.226.988	3.403.9253	-93%
<b>Total datorii</b>	<b>2.226.988</b>	<b>5.952.7805</b>	<b>-96%</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>15.554.488</b>	<b>18.632.775</b>	<b>-17%</b>

## ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform IFRS)

La nivel individual, cifra de afaceri a ajuns la 9,2 milioane de lei, o scădere de 7% față de aceeași perioadă a anului trecut, în timp ce alte venituri au scăzut cu 21%, până la 324 mii lei, acestea provenind în principal din sub-închirieri și alte venituri operaționale ocazionale.

Cheltuielile totale au fost de aproximativ 8,7 milioane de lei, în scădere cu 15% față de S1 2024. Cea mai mare pondere a fost reprezentată de cheltuielile cu serviciile externe, care s-au redus cu 3%, până la 5,3 milioane de lei, reflectând o eficientizare a colaborărilor cu furnizorii. A doua cea mai mare componentă o constituie cheltuielile cu beneficiile angajaților, care s-au diminuat cu 27%, până la 3 milioane de lei, ca urmare a reducerii numărului de angajați și colaboratori. Cheltuielile cu amortizarea au înregistrat o scădere semnificativă, de 58%, până la 248 mii lei, datorită finalizării perioadelor de amortizare pentru o parte din echipamente, în timp ce cheltuielile cu materialele și consumabilele au crescut cu 37%, până la 81 mii lei, rămânând însă marginale în cadrul structurii de costuri. Alte cheltuieli din exploatare au avut un nivel negativ, de 44 mii lei, față de venituri de 15 mii lei în 2024, pe fondul înregistrării unor costuri nerecurente.

Profitul din exploatare a ajuns la 834 mii lei, în creștere puternică față de nivelul de 17 mii lei din S1 2024, iar EBITDA a urcat cu 77%, până la 1,08 milioane de lei, confirmând o îmbunătățire substanțială a profitabilității operaționale.

La nivel financiar, Compania a înregistrat venituri din dividende de 470 mii lei, precum și o reducere a cheltuielilor nete cu dobânzile, care au scăzut cu 59%, până la 73 mii lei, datorită diminuării gradului de îndatorare. Alte cheltuieli financiare nete, în principal din diferențe de curs valutar, s-au ridicat la 377 mii lei, ceea ce a condus la un rezultat financiar de 20 mii lei (comparativ cu o pierdere de 76 mii lei în S1 2024).

În primele șase luni din 2025, Compania a înregistrat un profit brut de 854 mii lei, față de o pierdere de 58 mii lei în perioada similară a anului trecut, și un profit net de 773 mii lei, față de o pierdere de 110 mii lei în S1 2024.

<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL CONFORM IFRS (LEI)</b>	<b>S1 2025</b>	<b>S1 2024</b>	<b>Δ%</b>
Cifra de afaceri	9.241.115	9.910.325	-7%
Alte venituri	324.198	412.673	-21%
Cheltuieli de exploatare	(8.731.589)	(10.305.628)	-15%
<b>Profit/(pierdere) din exploatare</b>	<b>833.724</b>	<b>17.370</b>	<b>4700%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>1.081.436</b>	<b>612.387</b>	<b>77%</b>
Rezultat financiar	19.990	(75.828)	-

Profit/(pierdere) brut(ă)	853.714	(58.458)	-
<b>Profit/(pierdere) net(ă)</b>	<b>772.861</b>	<b>(109.868)</b>	-

## ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 17% de la începutul anului, ajungând la 11 milioane lei, în principal ca urmare a eliminării complete a drepturilor de utilizare aferente contractelor de leasing (de la 2,1 milioane lei la 0 lei). Imobilizările corporale au scăzut cu 34%, până la 258 mii lei, iar creanțele cu impozitul amânat s-au diminuat cu 38%, la 133 mii lei. Investițiile în filiale și asociați, precum și celelalte investiții financiare, au rămas constante.

Activele circulante au scăzut cu 14%, până la 4,9 milioane lei, pe fondul reducerii altor creanțe (-55%), care au coborât la 683 mii lei, și al diminuării cu 25% a împrumuturilor acordate părților afiliate, până la 599 mii lei. Creanțele comerciale au crescut cu 17%, la 2 milioane lei, reflectând ciclul obișnuit de facturare al Companiei. Numerarul și echivalentele de numerar au scăzut ușor, cu 2%, la 1,5 milioane lei, menținând un nivel confortabil. Cheltuielile în avans s-au redus cu 30%, până la 51 mii lei, ca urmare a diminuării costurilor anticipate cu beneficiile angajaților. În ansamblu, activele totale s-au redus cu 16%, ajungând la 16 milioane lei.

Capitalurile proprii au crescut cu 5%, până la 14,3 milioane lei, evoluție determinată în principal de majorarea rezultatului reportat la 6,3 milioane lei (față de 4,9 milioane lei la finele lui 2024), pe fondul transferului profitului obținut anterior. Rezultatul perioadei a fost de 773 mii lei, mai mic decât cel de 1,5 milioane lei la sfârșitul anului trecut, dar suficient pentru a susține consolidarea capitalurilor proprii. Restul pozițiilor (capital social, rezerve) au rămas neschimbate.

Datoriile totale au scăzut puternic, cu 69%, până la 1,7 milioane lei. Această diminuare este explicată în principal de rambursarea integrală a datoriilor pe termen lung, care au scăzut de la 2,5 milioane lei la 0 lei (inclusiv stingerea completă a împrumuturilor și a leasingului financiar pe termen lung). Datoriile curente s-au redus cu 42%, până la 1,7 milioane lei. Leasingul pe termen scurt a coborât drastic, la 50 mii lei (-95%), iar datoriile comerciale și alte datorii s-au diminuat cu 22%, până la 842 mii lei. În schimb, datoriile cu beneficiile angajaților au crescut cu 11%, la 753 mii lei, pe fondul ajustărilor salariale și beneficiilor acumulate. Alte datorii au scăzut semnificativ, cu 70%, la 42 mii lei.

BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM IFRS (LEI)	30.06.2025	31.12.2024	Δ%
Total active imobilizate	11.023.341	13.275.457	-17%
Total active circulante	4.936.037	5.721.636	-14%
<b>Total active</b>	<b>15.959.378</b>	<b>18.997.093</b>	<b>-16%</b>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>14.272.696</b>	<b>13.548.136</b>	<b>5%</b>
Datorii pe termen lung	0	2.548.853	-100%
Datorii curente	1.686.682	2.900.104	-42%
<b>Total datorii</b>	<b>1.686.682</b>	<b>5.448.957</b>	<b>-69%</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>15.959.378</b>	<b>18.997.093</b>	<b>-16%</b>

## ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform RAS)

În primele șase luni din 2025, la nivel individual, veniturile din exploatare au scăzut cu 7%, până la 9,6 milioane lei. Această evoluție se datorează, în principal, reducerii cifrei de afaceri nete, care a coborât cu 7%, la 9,5 milioane lei, pe fondul unui ritm mai lent al contractării proiectelor și al menținerii presiunilor asupra bugetelor clienților. Alte venituri din exploatare au crescut cu 14%, ajungând la 79 mii lei, evoluție pozitivă determinată de înregistrarea unor venituri ocazionale suplimentare.

Cheltuielile din exploatare au scăzut mai accelerat decât veniturile, cu 12%, până la 9,3 milioane lei, ceea ce a permis o revenire pe profit operațional. Cea mai mare pondere o au cheltuielile cu terții, care s-au redus ușor, cu 2%, până la 5,2 milioane lei, reflectând o eficientizare a costurilor de subcontractare. Cheltuielile cu personalul, a doua cea mai importantă categorie, au scăzut cu 27%, la 3 milioane lei, ca urmare a continuării măsurilor de optimizare a structurii de personal. Cheltuielile cu chirii, utilități și mentenanță s-au diminuat semnificativ, cu 59%, până la 343 mii lei, pe fondul ajustării necesarului de spații și al optimizării contractelor de servicii. Cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au scăzut cu 14%, până la 105 mii lei, în timp ce cheltuielile cu materialele au crescut cu 18%, până la 47 mii lei, menținând însă o pondere redusă. Alte cheltuieli de exploatare au înregistrat o majorare substanțială, până la 513 mii lei, comparativ cu 13 mii lei în S1 2024, datorită unor costuri nerecurente.

Rezultatul operațional din primul semestru al anului a a înregistrat o valoare de 349 mii lei, comparativ cu o pierdere de 182 mii lei în S1 2024. EBITDA a urcat, de asemenea, pe teritoriu pozitiv, atingând 454 mii lei, față de un nivel negativ de 60 mii lei în perioada similară a anului trecut.

La nivel financiar, veniturile au crescut de peste trei ori, la 589 mii lei, susținute în principal de dividendele încasate și de diferențele de curs favorabile. Cheltuielile financiare au crescut însă puternic, la 540 mii lei, de la 78 mii lei în 2024, ceea ce a condus la un rezultat financiar de 49 mii lei, ușor scăzut față de cel de 56 mii lei din S1 2024.

Astfel, profitul brut al Companiei a ajuns la 398 mii lei, comparativ cu o pierdere de 126 mii lei în perioada similară a anului trecut. Profitul net pentru primul semestru din 2025 s-a situat la 398 mii lei, marcând o creștere semnificativă față de pierderea netă de 184 mii lei din S1 2024.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL CONFORM RAS (LEI)	S1 2024	S1 2025	Δ%
Venituri din exploatare	10.322.998	9.620.408	-7%
Cheltuieli din exploatare	10.505.332	9.271.891	-12%
Rezultat operațional	(182.335)	348.517	-
<b>EBITDA</b>	<b>(59.520)</b>	<b>453.868</b>	-
Rezultat financiar	56.413	49.225	-13%
Rezultat brut	(125.922)	397.742	-
<b>Rezultat net</b>	<b>(183.902)</b>	<b>397.742</b>	-

## ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform RAS)

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 3% de la începutul anului, ajungând la 11,8 milioane lei. Acestea sunt reprezentate, în principal, de imobilizările financiare, care au rămas aproape constante, la 11,6 milioane lei (-1%). Imobilizările corporale au înregistrat o scădere de 34%, până la 258 mii lei, în principal ca urmare a diminuării investițiilor în echipamente și spații de birouri. Imobilizările necorporale au avut o contribuție marginală, de 2 mii lei.

Activele circulante au ajuns la 4,8 milioane lei, o scădere de 16% față de începutul anului. Creanțele s-au diminuat cu 16%, până la 3,2 milioane lei, în timp ce numerarul și conturile la bănci s-au menținut la un nivel similar, de 1,55 milioane lei. Cheltuielile înregistrate în avans au scăzut puternic, cu 84%, până la 51 mii lei, reflectând diminuarea costurilor anticipate cu beneficiile angajaților. În ansamblu, activele totale au scăzut cu 7%, ajungând la 16,6 milioane lei.

Datoriile totale au înregistrat o reducere de 42%, până la 1,8 milioane lei. Această dinamică a fost determinată de rambursarea integrală a datoriilor pe termen lung (de la 1 milion lei la 0 lei), în timp ce datoriile curente s-au diminuat cu 13%, ajungând la 1,8 milioane lei. Structura datoriilor curente reflectă în principal diminuarea obligațiilor comerciale și de exploatare, în condițiile menținerii unei discipline de plată mai stricte.

Capitalurile proprii au crescut cu 1%, până la 14,8 milioane lei. Creșterea se datorează trecerii rezultatului reportat pe teritoriu pozitiv, la 1,2 milioane lei (de la o pierdere de 301 mii lei la finalul lui 2024), ceea ce a compensat parțial diminuarea profitului exercițiului financiar, de la 1,6 milioane lei la 398 mii lei (-75%). Celelalte poziții - capitalul subscris și vărsat, primele de capital, rezervele legale și câștigurile legate de instrumentele de capitaluri proprii - au rămas neschimbate.

BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM RAS (LEI)	31.12.2024	30.06.2025	Δ%
Total active imobilizate	12.130.162	11.823.132	-3%
Total active circulante	5.701.237	4.805.892	-16%
<b>Total active</b>	<b>17.831.399</b>	<b>16.629.024</b>	<b>-7%</b>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>14.685.226</b>	<b>14.793.168</b>	<b>1%</b>
Datorii pe termen lung	1.046.032	0	-100%
Datorii curente	2.100.141	1.835.856	-13%
<b>Total datorii</b>	<b>3.146.173</b>	<b>1.835.856</b>	<b>-42%</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>17.831.399</b>	<b>16.629.024</b>	<b>-7%</b>

## INDICATORI LA 30.06.2025

Indicatorii sunt calculați utilizând rezultatele financiare individuale ale societății, întocmite în conformitate cu RAS.

### Indicatori de rentabilitate

<b>Marja EBITDA</b>	EBITDA Cifra de afaceri	<b>4,76%</b>
<b>Marja profitului net</b>	Profit net Cifra de afaceri	<b>4,17%</b>
<b>Rentabilitatea capitalurilor proprii</b>	Profit net Capitaluri proprii	<b>2,69%</b>
<b>Rentabilitatea activelor</b>	Profit net Total active	<b>2,39%</b>

### Indicatori de capitalizare

<b>Solvabilitatea patrimonială</b>	Capitaluri proprii Total active	<b>88,96%</b>
<b>Gradul de îndatorare</b>	Capital împrumutat > 1an Capital propriu	<b>0%</b>
<b>Lichiditate curentă</b>	Active circulante Datorii curente	<b>2,62</b>

# CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	S1 2025	S1 2024	Δ%
Cifra de afaceri	12.806.713	14.060.462	-9%
Alte venituri	25.879	137.912	-81%
<b>Cheltuieli cu materialele și consumabilele</b>	<b>(90.797)</b>	<b>(82.421)</b>	<b>10%</b>
Cheltuieli cu salarii și beneficii angajați	(5.233.907)	(7.134.068)	-27%
Cheltuieli cu servicii externe	(5.845.529)	(6.109.128)	-4%
Cheltuieli cu amortizare	(271.019)	(694.626)	-61%
Alte cheltuieli din exploatare	74.668	272.302	-73%
Profit/(pierdere) din exploatare	1.466.008	450.433	225%
<b>EBITDA</b>	<b>1.737.027</b>	<b>1.145.059</b>	<b>52%</b>
<b>Cheltuieli cu dobânzile, net</b>	<b>(72.861)</b>	<b>(199.754)</b>	<b>-64%</b>
Alte (cheltuieli)/venituri financiare	(544.602)	171.404	-
Profit/(pierdere) financiar(ă)	(617.463)	(28.350)	2078%
Parte din profitul/(pierderea) aferentă titlurilor puse în echivalență	0	(32.456)	-100%
<b>Profit/(pierdere) brut(ă)</b>	<b>848.545</b>	<b>389.627</b>	<b>118%</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(152.738)	(132.247)	15%
<b>Profit/(pierdere) net(ă)</b>	<b>695.807</b>	<b>257.380</b>	<b>170%</b>
Total rezultat global	695.807	257.380	170%
Atribuibil acționarilor societății mamă	695.807	257.380	170%
Număr acțiuni de bază	21.335.427	21.234.463	0%
Rezultat pe acțiune de bază și diluat	0,03	0,01	200%

# BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)

INDICATORI BILANȚ (LEI)	30.06.2025	31.12.2024	Δ%
Fond comercial	8.021.144	8.021.144	0%
Drepturi de utilizare active leasing	0	2.064.233	-100%
Alte active necorporale	1.762	1.911	-8%
Imobilizări corporale	330.232	485.303	-32%
Titluri puse în echivalență	379.193	379.193	0%
Alte investiții financiare	284.443	284.443	0%
Creanțe pe termen lung	46.783	21.900	114%
Creanțe cu impozitul amânat	161.032	246.567	-35%
<b>Total active imobilizate</b>	<b>9.224.589</b>	<b>11.504.694</b>	<b>-20%</b>
Creanțe comerciale	2.738.302	2.408.817	14%
Alte creanțe	348.434	381.892	-9%
Alte creanțe cu impozite indirecte	872.699	1.632.200	-47%
Creanțe cu impozitul curent	42.592	51.945	-18%
Cheltuieli în avans	52.727	79.386	-34%
Numerar și echivalente de numerar	2.275.145	2.573.841	-12%
<b>Total active circulante</b>	<b>6.329.899</b>	<b>7.128.081</b>	<b>-11%</b>
<b>Total active</b>	<b>15.554.488</b>	<b>18.632.775</b>	<b>-17%</b>
Capital social	2.133.543	2.133.543	0%
Prime de emisiune	4.306.797	4.179.068	3%
Rezerve legale	288.484	288.484	0%
Alte rezerve	749.809	749.809	0%
Rezultat reportat	5.153.060	3.292.511	57%
Rezultatul perioadei	695.807	2.036.580	-66%
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>13.327.500</b>	<b>12.679.995</b>	<b>5%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>0</b>	<b>2.548.855</b>	<b>-100%</b>
Leasing	0	1.523.312	-100%
Împrumuturi pe termen lung	0	1.025.543	-100%
<b>Datorii curente</b>	<b>2.226.988</b>	<b>3.403.925</b>	<b>-35%</b>
Leasing	49.772	1.007.578	-95%
Alte datorii cu impozite indirecte	31.043	33.425	-7%
Datorii comerciale și alte datorii	863.946	1.097.239	-21%
Datorii cu beneficiile angajaților	1.184.277	1.196.620	-1%
Alte datorii	97.950	69.063	42%
<b>Total datorii</b>	<b>2.226.988</b>	<b>5.952.780</b>	<b>-63%</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>15.554.488</b>	<b>18.632.775</b>	<b>-17%</b>

# CASH FLOW CONSOLIDAT (IFRS)

CASH FLOW (LEI)	30.06.2025	30.06.2024
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
<b>Profit/(pierdere) brută</b>	<b>848.545</b>	<b>389.627</b>
Ajustări privind:		
Cheltuielile cu deprecierea și amortizarea	271.019	694.626
Pierderi/(câștiguri) din cedarea/casarea activelor imobilizate	(387.729)	(111.699)
Ajustări de valoare privind activele circulante	(191.500)	(273.147)
Cheltuieli cu dobânzile, net	72.861	199.754
Parte din profitul/(pierderea) aferentă titlurilor puse în echivalență	0	32.456
Beneficii angajați sub formă de acțiuni acordate	(48.302)	0
	564.894	931.617
Variația:		
creanțelor comerciale și a altor creanțe	656.749	(1.007.083)
datoriilor comerciale și a altor datorii	(231.943)	(35.198)
Fluxuri de numerar generat din activități de exploatare	989.700	(110.664)
Dobânzi plătite	(72.861)	(199.754)
Impozit pe profit plătit	(45.038)	(40.918)
<b>Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate în) activități de exploatare</b>	<b>871.801</b>	<b>(351.336)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții</b>		
Plăți pentru achiziția/dezvoltarea de imobilizări corporale și necorporale	(28.533)	(237.918)
Încasări din cedarea activelor corporale	80.974	111.699
Plăți aferente achizițiilor de filiale din exercițiile financiare anterioare	0	0
Dividende încasate aferente titlurilor puse în echivalență	0	0
<b>Fluxuri de trezorerie nete utilizate în activități de investiții</b>	<b>52.441</b>	<b>(126.219)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de finanțare</b>		
Plăți de leasing	(197.395)	(642.548)
Încasări/(rambursări) de împrumuturi, net	(1.025.543)	(1.689.197)
<b>Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate în) activități de finanțare</b>	<b>(1.222.938)</b>	<b>(2.331.745)</b>
<b>Creșterea/(descreșterea) netă de numerar și echivalente de numerar</b>		
	<b>(298.696)</b>	<b>(2.809.300)</b>
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	2.573.841	4.270.919
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	2.275.145	1.461.619

# CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	S1 2025	S1 2024	Δ%
Cifra de afaceri	9.241.115	9.910.325	-7%
Alte venituri	324.198	412.673	-21%
<b>Cheltuieli cu materialele și consumabilele</b>	<b>(80.796)</b>	<b>(58.796)</b>	<b>37%</b>
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	(3.018.837)	(4.144.726)	-27%
Cheltuieli cu servicii externe	(5.340.522)	(5.522.167)	-3%
Cheltuieli cu amortizare	(247.712)	(595.017)	-58%
Alte cheltuieli din exploatare	(43.722)	15.078	-
Profit/(pierdere) din exploatare	833.724	17.370	4700%
EBITDA	1.081.436	612.387	77%
<b>Venituri din dividende</b>	<b>470.000</b>	<b>0</b>	
Cheltuieli cu dobânzile, net	(72.862)	(175.910)	-59%
Alte (cheltuieli)/venituri financiare	(377.148)	100.082	-
	<b>19.990</b>	<b>(75.828)</b>	<b>-</b>
<b>Profit/(pierdere) brut(ă)</b>	<b>853.714</b>	<b>(58.458)</b>	<b>-</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(80.853)	(51.410)	57%
<b>Profit/(pierdere) net(ă)</b>	<b>772.861</b>	<b>(109.868)</b>	<b>-</b>
<b>Total rezultat global</b>	<b>772.861</b>	<b>(109.868)</b>	<b>-</b>

# BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)

INDICATORI BILANȚ (LEI)	30.06.2025	31.12.2024	Δ%
Drepturi de utilizare active leasing	0	2.064.234	-100%
Alte active necorporale	1.762	1.911	-8%
Imobilizări corporale	257.886	389.650	-34%
Investitii in filiale	9.921.537	9.921.537	0%
Investitii in asociați	400.000	400.000	0%
Alte investitii financiare	284.443	284.443	0%
Creanțe pe termen lung	24.883	0	
Creanțe cu impozitul amânat	132.830	213.682	-38%
<b>Total active imobilizate</b>	<b>11.023.341</b>	<b>13.275.457</b>	<b>-17%</b>
Creanțe comerciale	2.043.808	1.740.763	17%
Alte creanțe	682.607	1.522.451	-55%
Împrumuturi acordate părților afiliate	599.038	794.606	-25%
Creanțe cu impozitul curent	32.710	32.710	0%
Cheltuieli în avans	51.265	73.538	-30%
Numerar și echivalente de numerar	1.526.609	1.557.568	-2%
<b>Total active circulante</b>	<b>4.936.037</b>	<b>5.721.636</b>	<b>-14%</b>
<b>Total active</b>	<b>15.959.378</b>	<b>18.997.093</b>	<b>-16%</b>
Capital social	2.133.543	2.133.543	0%
Prime de emisiune	4.008.242	4.008.242	0%
Rezerve legale	288.484	288.484	0%
Alte rezerve	749.809	749.809	0%
Rezultat reportat	6.319.757	4.886.621	29%
Rezultatul perioadei	772.861	1.481.437	-48%
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>14.272.696</b>	<b>13.548.136</b>	<b>5%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>0</b>	<b>2.548.853</b>	<b>-100%</b>
Leasing	0	1.523.310	-100%
Împrumuturi pe termen lung	0	1.025.543	-100%
<b>Datorii curente</b>	<b>1.686.682</b>	<b>2.900.104</b>	<b>-42%</b>
Leasing	49.772	1.007.578	-95%
Datorii comerciale și alte datorii	841.978	1.076.556	-22%

Datorii către clienți	0	0	
Datorii cu beneficiile angajaților	753.409	676.826	11%
Alte datorii	41.523	139.144	-70%
<b>Total datorii</b>	<b>1.686.682</b>	<b>5.448.957</b>	<b>-69%</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>15.959.378</b>	<b>18.997.093</b>	<b>-16%</b>

# CASH FLOW INDIVIDUAL (IFRS)

CASH FLOW (LEI)	30.06.2025	30.06.2024
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
<b>Profit/(pierdere) brută</b>	<b>853.714</b>	<b>(58.458)</b>
Ajustări privind:		
Cheltuielile cu deprecierea și amortizarea	247.712	595.017
Pierderi/(câștiguri) din cedarea/casarea activelor imobilizate	(386.048)	(69.813)
Ajustări de valoare privind activele circulante	(68.257)	(28.343)
Cheltuieli cu dobânzile, net	72.862	175.910
Venituri din dividende	(470.000)	-
Beneficii angajați sub formă de acțiuni acordate	(48.301)	-
	201.682	614.313
Variația:		
creanțelor comerciale și a altor creanțe	598.014	(1.077.680)
datoriilor comerciale și a altor datorii	(255.618)	156.008
Fluxuri de numerar generat din activități de exploatare	544.078	(307.359)
Dobânzi plătite	(72.862)	(175.910)
Impozit pe profit plătit	-	-
<b>Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate în) activități de exploatare</b>		<b>(483.269)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții</b>		
Plăți pentru achiziția/dezvoltarea de imobilizări corporale și necorporale	(28.532)	(167.707)
Încasări din cedarea activelor corporale	79.293	69.813
Plăți amânate aferente achizițiilor de filiale, inclusiv dobânda cumulată		-
Împrumuturi acordate filialelor	200.000	(18.250)
Dividende încasate	470.000	-
<b>Fluxuri de trezorerie nete utilizate în activități de investiții</b>	<b>720.761</b>	<b>(116.144)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de finanțare</b>		
Plăți de leasing	(197.393)	(552.258)
Încasări/(rambursări) de împrumuturi, net	(1.025.543)	(1.689.197)
<b>Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate în) activități de finanțare</b>	<b>(1.222.936)</b>	<b>(2.241.455)</b>
<b>Creșterea/(descreșterea) netă de numerar și echivalente de numerar</b>	<b>(30.959)</b>	<b>(2.840.868)</b>
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	1.557.568	3.120.128
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	1.526.609	279.260

# CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	S1 2024	S1 2025	Δ%
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>10.322.998</b>	<b>9.620.408</b>	<b>-7%</b>
Cifra de afaceri netă	10.253.159	9.541.115	-7%
Alte venituri din exploatare	69.839	79.293	14%
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>10.505.332</b>	<b>9.271.891</b>	<b>-12%</b>
Cheltuieli cu materialele	40.035	47.304	18%
Cheltuieli cu chirii, utilități, mentenanță	841.260	343.296	-59%
Cheltuieli cu personalul	4.144.726	3.018.837	-27%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	122.814	105.351	-14%
Cheltuieli cu terții	5.343.232	5.244.183	-2%
Alte cheltuieli de exploatare	13.265	512.920	3767%
<b>Rezultat operațional</b>	<b>(182.335)</b>	<b>348.517</b>	<b>-</b>
EBITDA	(59.520)	453.868	-
Venituri financiare	134.287	589.060	339%
Cheltuieli financiare	77.873	539.835	593%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>56.413</b>	<b>49.225</b>	<b>-13%</b>
Venituri totale	10.457.284	10.209.468	-2%
Cheltuieli totale	10.583.206	9.811.726	-7%
<b>Rezultat brut</b>	<b>(125.922)</b>	<b>397.742</b>	<b>-</b>
Impozitul pe profit/alte impozite	57.980		-100%
<b>Rezultat net</b>	<b>(183.902)</b>	<b>397.742</b>	<b>-</b>

# BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)

BILANȚ (LEI)	31.12.2024	30.06.2025	Δ%
<b>Active imobilizate, din care:</b>	<b>12.130.162</b>	<b>11.823.132</b>	-3%
Imobilizări necorporale	1.911	1.762	-8%
Imobilizări corporale	389.650	257.886	-34%
Imobilizări financiare	11.738.601	11.563.484	-1%
<b>Active circulante, din care:</b>	<b>5.701.237</b>	<b>4.805.892</b>	-16%
Stocuri	-	-	
Creanțe	3.828.631	3.203.924	-16%
Casa și conturi la bănci	1.557.568	1.550.703	0%
Cheltuieli înregistrate în avans	315.038	51.265	-84%
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>17.831.399</b>	<b>16.629.024</b>	<b>-7%</b>
<b>Datorii, din care:</b>	<b>3.146.173</b>	<b>1.835.856</b>	-42%
Datorii curente	2.100.141	1.835.856	-13%
Datorii pe termen lung	1.046.032	0	-100%
Provizioane	-	0	
<b>Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>14.685.226</b>	<b>14.793.168</b>	1%
Capital subscris și vărsat	2.133.543	2.133.543	0%
Alte elemente de capitaluri proprii	289.800	0	-100%
Prime de capital	4.008.242	4.008.242	0%
Rezerve legale	1.038.293	1.038.293	0%
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	5.990.000	5.990.000	0%
Profitul sau (pierderea) reportată	(301.385)	1.225.348	-
Profitul sau (pierderea) exercițiului financiar	1.609.879	397.742	-75%
Repartizarea profitului	(83.146)	0	100%
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>	<b>17.831.399</b>	<b>16.629.024</b>	<b>-7%</b>

# CASH FLOW INDIVIDUAL (RAS)

Cash flow (LEI)	30.06.2024	30.06.2025
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>		
Profit/(pierdere) brut(ă) al/a perioadei	(125.922)	397.742
Ajustări pentru:		
Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	122.814	105.351
Pierdere/(Câștig) din cedarea activelor și încetarea contractelor de leasing	(69.813)	(24.198)
Ajustări pentru deprecierea activelor curente	-	-
Cheltuieli cu dobânzile, net	42.154	44.742
Venituri din dividende	-	(470.000)
Cheltuieli cu plata pe bază de acțiuni, decontate în capitaluri proprii	-	-
	(30.767)	53.637
Modificări în:		
Creanțe comerciale și alte active	(1.059.023)	549.713
Datorii comerciale și alte datorii	123.337	(255.618)
Numerar generat din activități de exploatare	(966.453)	347.732
Dobânzi plătite	(42.154)	(44.742)
Impozit pe profit plătit	-	-
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>(1.008.607)</b>	<b>302.990</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții</b>		
Achiziția și/sau dezvoltarea de active corporale și necorporale	(91.403)	(28.533)
Încasări din vânzarea de active	69.810	79.293
Achiziția de filiale, net de numerarul achiziționat	-	-
Plăți aferente contraprestației amânate pentru combinări de întreprinderi, inclusiv dobânzi acumulate	-	-
Împrumuturi rambursate de/(acordate către) filiale	(18.250)	200.000
Investiții în entități asociate	-	-
Dividende încasate		470.000
<b>Numerar net din/(utilizat în) activități de investiții</b>	<b>(39.843)</b>	<b>720.760</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>		
Plata datoriilor din contracte de leasing	(103.224)	(29.166)
Încasări/(Rambursări) nete din împrumuturi	(1.689.197)	(1.025.543)
<b>Numerar net din/(utilizat în) activități de finanțare</b>	<b>(1.792.421)</b>	<b>(1.054.709)</b>
<b>Creșterea/(scăderea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>		
	<b>(2.840.871)</b>	<b>(30.959)</b>
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	3.120.131	1.557.568
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	279.260	1.526.609

# PERSPECTIVA ANULUI 2025

Bugetul de venituri și cheltuieli consolidat pentru anul 2025 al Softbinator Technologies a fost aprobat de acționari în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor care a avut loc pe 15 aprilie 2025.

Pentru 2025, conducerea Companiei a propus ca obiectiv al Grupului Softbinator revitalizarea profitabilității, susținută de investiții semnificative în atragerea de noi proiecte și extinderea portofoliului de clienți. Prioritatea grupului este intensificarea activităților în SUA, Marea Britanie și Emiratele Arabe Unite, precum și extinderea expertizei pe software development asistat de instrumente de Inteligența Artificială.

Evoluția din S1 2025 este în conformitate cu acest plan, prin urmare, conducerea menține bugetul pentru 2025 așa cum a fost aprobat în Adunarea Generală a Acționarilor din 15 aprilie 2025.

# RISURI

Cele mai semnificative riscuri legate de activitatea Softbinator Technologies pentru a doua jumătate a anului sunt prezentate mai jos. Cu toate acestea, riscurile prezentate în această secțiune nu includ toate acele riscuri asociate activității emitentului. Per total, pot exista alți factori de risc și incertitudini pe care Compania nu le cunoaște în momentul redactării acestui document și care pot modifica rezultatele efective ale emitentului, condițiile financiare, performanța și performanța în viitor și pot duce la o scădere a prețului acțiunii companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să efectueze verificările prelabile necesare pentru a-și elabora propria evaluare a oportunității de investiție.

## Încetinirea economică pe piața din SUA

Indicatorii recenți au stârnit îngrijorări în rândul analiștilor cu privire la o încetinire economică iminentă în Statele Unite, principala piață a Softbinator Technologies. Aceste semne timpurii, care ar putea indica începutul unei recesiuni, prezintă un risc semnificativ pentru stabilitatea financiară a Companiei. Pe măsură ce economia americană încetinește, există o probabilitate tot mai mare ca afacerile să își reducă cheltuielile pentru servicii neesențiale, inclusiv dezvoltarea de software și proiecte IT. Având în vedere că o parte substanțială a veniturilor Softbinator Technologies provine de la clienți din SUA, o contracție a bugetelor lor pentru IT ar putea duce la o reducere a cererii pentru serviciile Companiei. Acest lucru, la rândul său, ar putea afecta negativ fluxurile de venituri și profitabilitatea Companiei, ceea ce ar putea cauza tensiuni asupra poziției sale financiare.

În plus, o recesiune economică mai amplă ar putea agrava provocările, cum ar fi întârzierile plăților de la clienți, creșterea concurenței pentru oportunitățile de pe piață în scădere și presiunea asupra strategiilor de stabilire a prețurilor, pe măsură ce clienții caută reduceri de costuri. Pentru a atenua aceste riscuri, Softbinator Technologies ar putea fi nevoită să exploreze diversificarea bazei sale de clienți pe diferite piețe, creșterea eficienței operaționale și ajustarea ofertei de servicii pentru a se alinia la nevoile în schimbare ale clienților în timpul unei recesiuni economice.

## Riscul asociat planului de dezvoltare a afacerii

Obiectivul strategic al Companiei este de a dezvolta în mod continuu relațiile cu clienții. Nu poate fi exclusă posibilitatea ca Softbinator să nu fie capabilă să extindă baza curentă de clienți sau posibilitatea ca relațiile cu clienții existenți să se deterioreze. Există, de asemenea, și riscul ca Societatea să nu fie capabilă să îndeplinească alte elemente din strategia pe care și-a definit-o, adică: lărgirea forței de vânzări, stabilirea de birouri locale în principalele orașe ale țării, extinderea bazei de clienți și furnizarea de training-uri pentru un număr mai mare de potențiali clienți, iar dezvoltarea și crearea de parteneriate strategice cu firme cu profil similar sau complementare nu se vor dovedi de succes. Pentru a reduce acest risc, Compania intenționează să continue să extindă oferta de produse și servicii și să îmbunătățească activitățile de marketing.

## Risc legat de modificările fiscale

În prezent, există riscul ca Emitentul să se confrunte cu creșteri ale impozitelor datorate în cazul modificării ratelor de impozitare sau în cazul în care legile sau reglementările fiscale sunt modificate sau reinterpretate de către autoritățile competente într-un mod care defavorizează Emitentul, ceea ce ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra fluxurilor de numerar, a activității, a perspectivelor, a rezultatelor operațiunilor și a situației financiare pentru orice perioadă de raportare afectată. Acest risc este deosebit de accentuat pentru perioada următoare, având în vedere că în a doua jumătate a anului 2025 urmează să fie adoptate mai multe prevederi legale cu impact la nivel fiscal și financiar.

## Riscuri cheie asociate cu fluctuațiile valutare

Fluctuațiile valutare, în special cele între USD și RON, pot afecta direct bilanțul companiei. Pentru dețineri de active sau datorii în valute străine, o schimbare bruscă a cursului de schimb poate modifica semnificativ valoarea lor în termeni reali. În plus, realizarea de tranzacții în diverse valute poate conduce la riscuri neașteptate datorate volatilității cursurilor de schimb, iar variațiile cursurilor de schimb pot afecta competitivitatea produselor și serviciilor noastre pe piețele internaționale, influențând atât prețurile de import, cât și cele de export. Aceste fluctuații pot afecta marjele de profit și pot introduce incertitudini în planificarea bugetară. Deși strategiile de hedging sunt adesea folosite pentru a proteja împotriva volatilității valutare, ele vin cu propriile lor costuri și nu sunt întotdeauna complet eficiente. Predictibilitatea fluctuațiilor valutare rămâne o provocare, iar evoluțiile anterioare pot crea incertitudini în planificarea pentru perioadele viitoare.

### **Risc legat de reevaluarea valorii imobilizărilor necorporale**

După evaluări periodice, Grupul poate constata că unele dintre imobilizările necorporale, asociate cu proiectele de dezvoltare software, nu își ating obiectivele financiare anticipate – fie nu generează venituri, fie nu se așteptau ca veniturile generate să nu fie așa cum au fost estimate inițial. Drept urmare, echipa de management poate lua decizia de a ajusta valoarea acestor imobilizări în registrele contabile, uneori chiar până la zero. Aceste ajustări vor rezulta în pierderi non-cash, ce pot varia în funcție de proiect, afectând astfel performanța raportată a Grupului în perioadele viitoare.

### **Riscul de preț**

Riscul de preț reprezintă riscul ca prețul de piață al produselor și serviciilor vândute de companie să fluctueze în așa măsură încât să facă neprofitabile contractele existente. În acest sens, Emitentul include în contracte clauze contractuale care să diminueze acest risc (clauze de impreviziune / renegociere a prețului). În cazul prețurilor forței de muncă (angajați sau subcontractori), compania nu are contracte pe termen lung, cu livrări succesive și prețuri fixe cu clienții, putând astfel oferta în orice moment ținând cont de situația curentă. Compania estimează că orice creștere a costurilor cu forța de muncă va afecta similar întreaga industrie, nu doar Compania.

### **Riscul de cash-flow**

Acesta reprezintă riscul ca societatea să nu-și poată onora obligațiile de plată la scadență. O politică prudentă de gestionare a riscului de cash-flow implică menținerea unui nivel suficient de numerar, echivalent de numerar și disponibilitate financiară prin facilități de credit contractate adecvat. Compania monitorizează nivelul intrărilor de numerar previzionate din încasarea creanțelor comerciale, precum și nivelul ieșirilor de numerar previzionate pentru plata datoriilor comerciale și a altor datorii. Datorită acestui model de afaceri, care include furnizarea de servicii de monitorizare sub o taxă fixă lunară, societatea reușește să mențină un flux de numerar sănătos.

### **Riscul de contrapartidă**

Riscul de contrapartidă – acesta este riscul ca o terță persoană fizică sau juridică să nu își îndeplinească obligațiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducând astfel la o pierdere financiară. Compania este expusă riscului de credit din activitățile sale de exploatare (în principal pentru creanțe comerciale externe) și din activitățile sale financiare, inclusiv depozitele la bănci și instituții financiare, tranzacții de schimb valutar și alte instrumente financiare.

### **Riscul privind concurența**

Schimbarea strategiei de către competitorii existenți sau intrarea unora noi pe piață, în special din afara României, cu bugete semnificative de a finanța creșterea agresivă, va intensifica concurența și va pune presiune asupra activității desfășurate de companie, având riscul de a înregistra o scădere a cifrei de afaceri sau a profitului.

## **Riscul pierderii reputației**

Este un risc inerent activității Emitentului, reputația fiind deosebit de importantă în mediul de afaceri. Riscul privind reputația este inerent activității economice a Softbinator Technologies. Abilitatea de a păstra și de a atrage noi clienți depinde și de recunoașterea brandului Softbinator Technologies și de reputația acestuia pentru calitatea serviciilor oferite pe piață. O opinie publică negativă despre Softbinator Technologies ar putea rezulta din practici reale sau percepute în piața de IT în general, cum ar fi neglijență în timpul furnizării de servicii sau chiar din modul în care Softbinator Technologies își desfășoară sau este percepută ca își desfășoară activitatea. Pentru diminuarea acestui risc, Emitentul alocă atenție și resurse în scopul dezvoltării unor relații contractuale cu clienți și furnizări ce sunt respectate întocmai, arată permanent transparență în îndeplinirea obligațiilor astfel asumate, și, de asemenea, beneficiază de îndrumarea membrilor CA, cu o îndelungată experiență în clădirea și menținerea reputației în industrie.

## **Riscul asociat cu sistemele IT**

Eficiența activității Companiei depinde într-o oarecare măsură de sistemele IT de gestiune utilizate de aceasta. O defecțiune sau o breșă a sistemelor de informații ale Companiei ar putea perturba activitatea Companiei, ar putea determina dezvăluirea sau utilizarea necorespunzătoare a informațiilor confidențiale sau patrimoniale, daune ale reputației Companiei, creșterea costurilor acesteia sau ar putea determina alte pierderi. Materializarea oricăror dintre deficiențele de mai sus ar putea avea un efect negativ asupra activității, situației financiare și rezultatelor operațiunilor Companiei.

# DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

București, 9 septembrie 2025

Subsemnatul Daniel Ilinca, în calitate de Reprezentant al Președintelui Consiliului de Administrație al Softbinator Technologies S.A., societate cu sediul social în Str. Sergent Ion Nuțu, nr. 44, One Cotroceni Park, Corp A și Corp B, etaj 4, Sectorul 5, București, România, cod unic de înregistrare 38043696, număr de ordin la Oficiul Registrul Comerțului J2017013638409, declar pe proprie răspundere, cunoscând dispozițiile art. 326 Noul Cod Penal, cu privire la falsul în declarații, următoarele:

- După cunoștințele mele, raportarea contabilă a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea contabilă a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societății;
- După cunoștințele mele, Raportul Semestrial aferent perioadei 01.01.2025 - 30.06.2025, transmis operatorului pieței de capital - BVB - precum și Autorității de Supraveghere Financiară, prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societate.

## **Daniel ILINCA**

Reprezentant al DCI Management & Investments S.R.L., Președintele Consiliului de Administrație

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

 An  Semestru
Anul **2025**

Suma de control 2.133.543

Entitatea SOFTBINATOR TECHNOLOGIES SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector 5 Localitate Bucuresti

Strada Sergent Nutu Ion Nr. 44 Bloc AB Scara 1 Ap. 4 Telefon 0722527581

Număr din registrul comerțului J2017013638409

Cod unic de inregistrare 3 8 0 4 3 6 9 6

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024  CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6210--Activitati de realizare a soft-ului la comanda (software orientat client)

6210--Activitati de realizare a soft-ului la comanda (software orientat client)

 Raportari contabile semestriale
 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități de interes public ?
 Entități mici Microentități

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

**F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII****F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total 14.793.168

Capital subscris 2.133.543

Profit/ pierdere 397.742

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

Numele si prenumele

DCI MANAGEMENT INVESTMENTS SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

1375/18.10.2002

CIF/CUI membru CECCAR 1 4 3 3 2 7 0 0

Semnătura \_\_\_\_\_

Radu-Vlad  
VuicaSemnat digital de Radu-Vlad  
Vuica  
Data: 2025.08.18 19:37:09  
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.911	1.762
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	389.650	257.886
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	11.738.600	11.563.483
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	12.130.161	11.823.131
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (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	2.503	2.503
<b>II.CREANȚE</b>				
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)	3.676.973	3.076.350
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.676.973	3.076.350
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	1.557.568	1.526.609
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.237.044	4.605.462
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	315.038	51.265
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	315.038	51.265
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	2.972.702	1.686.690
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	2.579.380	2.970.037
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	14.709.541	14.793.168
<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	24.315	0
<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	2.423.343	2.133.543
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.133.543	2.133.543
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	289.800	0
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	4.008.242	4.008.242
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	1.038.293	1.038.293
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	5.990.000	5.990.000
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	1.225.348
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	301.385	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	1.609.879	397.742
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	83.146	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	14.685.226	14.793.168
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	14.685.226	14.793.168

\*) 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

DCI MANAGEMENT INVESTMENTS SRL

Numele și prenumele

EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular  
VALIDAT

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1375/18.10.2002

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.253.159	9.541.115
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	9.852.649	9.166.202
<del>— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național</del>		<del>01b (318)</del>		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	10.253.159	9.541.115
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		<del>05</del>		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	69.839	79.293
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-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>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>10.322.998</b>	<b>9.620.408</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	21.538	26.250
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	18.496	21.054
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	18.761	33.492
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	18.761	33.492
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.144.726	3.018.837
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.033.696	2.938.718

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	111.030	80.119
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	122.814	105.351
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	122.814	105.351
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	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	6.178.998	6.066.908
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	5.343.234	5.248.902
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	822.499	309.804
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	822.499	309.804
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)	331	5.153
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
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	12.934	503.049
— 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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	54	42	10.505.333	9.271.892
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	348.516
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	182.335	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	470.000
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	470.000

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	18.250	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	18.250	0
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	116.037	119.061
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	134.287	589.061
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	60.404	44.742
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	17.470	495.093
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	77.874	539.835
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	56.413	49.226
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	10.457.285	10.209.469
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	10.583.207	9.811.727
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	397.742
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	125.922	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	57.980	0
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 PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68 )	83	69	0	397.742
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	183.902	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 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

DCI MANAGEMENT INVESTMENTS SRL

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1375/18.10.2002

# DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2025

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.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	397.742	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	38	22	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	29	26	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

<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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		74.520
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.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</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.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</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.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</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), <b>din care:</b>	55	47		
- 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)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	11.720.351	11.563.483
<b>Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49	10.929.412	10.644.969
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	10.929.412	10.644.969
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	790.939	918.514
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	790.939	918.514
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
<b>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:</b>	68	57	2.929.907	2.368.814
- 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	2.757.766	2.263.112
- 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)		
<b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	71	59		
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	72	60		
<b>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)</b>	73	61	747.479	678.408
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	211.277	220.791
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	529.859	451.274
- 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	6.343	6.343
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	83	71	284.419	80.393
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	284.419	56.299
- 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	0	24.094
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	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 ( <b>rd.85+86</b> )	98	84	17.479	17.979
- în lei (ct. 5311)	99	85	17.479	17.979
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	101	87	261.781	1.507.469
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	102	88	259.562	155.169
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	104	90	2.219	1.352.300
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	106	92	0	1.161
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	1.161
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	109	95	3.666.037	1.686.690

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	417.652	49.772
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	310.803	0
- în valută	119	105	106.849	49.772
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	897.160	845.809
- 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	632.833	506.676
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	178.240	246.732
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	150.327	197.036
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	27.913	49.696
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122	1.540.152	37.701
-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	0	10
-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	1.540.152	37.691
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	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	2.104.084	2.133.543
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.104.084	2.133.543
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	16.557	15.916
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</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.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			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	2.104.084	X	2.133.543	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 regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	1.455.484	69,17	1.484.943	69,60
- deținut de alte entități	171	152	648.600	30,83	648.600	30,40

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		

XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)		
- inundații	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

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

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DCI MANAGEMENT INVESTMENTS SRL

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED SRL

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1375/18.10.2002

**Formular  
VALIDAT**

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

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

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare 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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) 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 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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.

## 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		-
			+