

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

S1002_A1 0.0 / 27.03.2026 Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 67.826.586

Entitatea SC PRODLACTA SA

Adresa

Județ Brasov Sector Localitate BRASOV
Strada ECATERINA TOEDOROIU Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J1991000067085

Cod unic de inregistrare 1 1 1 2 5 6 8

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

CAEN 2024 (Rev.2) CAEN 2025 (Rev.3)

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1051--Fabricarea produselor lactate si a branzeturilor

1051--Fabricarea produselor lactate si a branzeturilor

Situatii financiare anuale

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Entități de interes public

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	50.076.185
Capital subscris	67.826.586
Profit/ pierdere	1.228.608

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

Numele si prenumele

GASPAR GABRIEL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHAELA CHITEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? DA NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PAUN CONSTANTIN

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

3416

2 8 8 2 2 3 8 9

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	13.413	13.413
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	125.220	112.203
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	138.633	125.616
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	21.668.730	22.342.110
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	29.772.360	40.591.810
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	155.650	116.153
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.741.182	6.779.664
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	4.785.925	216.913
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	59.123.847	70.046.650
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	454.633	551.846
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	454.633	551.846
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	59.717.113	70.724.112
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.521.666	3.490.550
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	314.792	312.281
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	2.628.218	3.270.879
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	2.321.238	2.602.162
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	8.785.914	9.675.872
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	16.998.652	18.068.599
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.637.235	3.806.619
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	18.635.887	21.875.218
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	185.247	1.231.434
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	27.607.048	32.782.524
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	463.423	745.228
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	10.251.678	10.185.059
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2.312.322	6.096.104
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	19.591.896	25.672.894
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	5.739.351	6.429.766
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	37.895.247	48.383.823
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-9.862.403	-15.054.698
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	49.854.710	55.669.414
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	1.281.223	2.647.490
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	1.261.837	1.254.589
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	2.543.060	3.902.079
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		1.852.150
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		161.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		1.691.150
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	37.627	37.627
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	37.627	37.627
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	37.627	1.889.777
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	66.299.772	67.826.586

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	66.299.772	67.826.586
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	86.823	95.936
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	3.356.174	3.356.174
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.185.447	1.446.563
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.185.447	1.446.563
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	26.205.334	23.616.566
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.753.378	1.228.608
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	164.610	261.116
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	47.311.650	50.076.185
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	47.311.650	50.076.185

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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

GASPAR GABRIEL

Semnătura

Numele și prenumele

MIHAELA CHITEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.3)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	159.650.653	174.768.022
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	158.259.119	173.204.100
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	165.799.562	182.614.957
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.391.534	1.563.922
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	7.540.443	9.410.857
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	3.513.422	243.453
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		1.386.124
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	32.713	58.421
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	630.541	396.536
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		40.250
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	156.800.485	176.365.650
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	108.156.741	122.352.467
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	425.024	172.465
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	6.010.173	7.251.115
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.633.033	3.037.895
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	2.813.725	3.655.283
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.346.466	1.484.116
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	77.559	118.429
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	24.607.945	31.154.270
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	23.908.827	30.278.049

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	699.118	876.221
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	5.369.491	5.054.464
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	5.369.491	5.054.464
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	6.773.376	6.858.652
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	4.304.408	3.778.563
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	1.093.539	1.155.834
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.093.539	1.155.834
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)	1.186.190	1.599.661
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	189.239	324.594
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	152.611.657	174.209.120
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	4.188.828	2.156.530
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	22.634	28.583
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	372.064	1.127.798
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	394.698	1.156.381
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	884.859	991.346
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	406.476	1.092.957
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.291.335	2.084.303
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	896.637	927.922
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	157.195.183	177.522.031
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	153.902.992	176.293.423
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.292.191	1.228.608
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	538.813	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 reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	2.753.378	1.228.608
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GASPAR GABRIEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MIHAELA CHITEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din coi.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1	2	2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.228.608
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.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	6.780.658	6.780.658	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	5.818.152	5.818.152	
- peste 30 de zile	06	06	2.456.968	2.456.968	
- peste 90 de zile	07	07	386.676	386.676	
- peste 1 an	08	08	2.974.508	2.974.508	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	848.412	848.412	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	608.512	608.512	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	239.900	239.900	
- 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	48.673	48.673	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	53.965	53.965	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	53.965	53.965	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	11.456	11.456	
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1	2	2
Numar mediu de salariatii	20	19	336		344
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	388		387
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036/ /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	668.261	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	556.766	718.687
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	454.633	551.846
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	1.600	1.600
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	453.033	550.246
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	453.033	550.246
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	102.133	166.841
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	102.133	166.841
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	19.371.144	20.657.307
- 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	5.390.087	1.357.495
- 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)	5.836.717	6.849.391
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	4.007.201	3.959.944
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	21.731	97.264
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	456.023	2.407.974
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	301.122	217.535
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	154.901	298.039
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		1.892.400
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	273.085	187.870
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.680.385	2.104.090
- 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	1.680.385	2.104.090
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- actiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.403	11.599
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.322	11.516
- în valută (ct. 5314)	100	86	81	83
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	176.945	1.214.007
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	121.670	61.485
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	55.275	1.152.522
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	30.144.969	40.658.765

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		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	2.534.751	2.422.386
- 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	21.833.240	31.768.986
- 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	2.101.062	5.639.348
- 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)	3.463.019	4.908.943
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.712.210	2.050.734
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	1.928.213	2.383.872
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.449.588	1.767.861
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	401.856	511.610
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	76.769	104.401
- alte datorii în 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), din care:	139	122	2.136.555	2.032.787
-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		
-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	2.136.555	2.032.787
- 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), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	66.299.772	67.826.586
- acțiuni cotate 4)	150	131	66.299.772	67.826.586
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
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		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	66.299.772	X	67.826.586	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	2.478.846	3,74	2.478.846	3,65
- cu capital integral de stat	165	146	2.478.846	3,74	2.478.846	3,65
- 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	50.603.053	76,32	51.855.990	76,45
- deținut de persoane fizice	170	151	13.217.873	19,94	13.491.750	19,89
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrative teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele și prenumele

GASPAR GABRIEL

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele și prenumele

MIHAELA CHITEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietate 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 deduceri 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheletuiei de constituire	01	13.414			X	13.414
2.Cheletuiei de dezvoltare	02	423.581	0	0	X	423.581
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.718.092	33.286		X	1.751.378
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	2.155.087	33.286	0	X	2.188.373
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	4.671.883	460.764		X	5.132.647
2.Constructii	09	29.134.659	1.196.345	70.250		30.260.754
3.Instalatii tehnice si masini	10	63.461.460	14.823.388			78.284.848
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	527.851				527.851
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.741.182	20.499.901	16.461.420		6.779.663
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	4.785.924		4.569.011		216.913
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	105.322.959	36.980.398	21.100.681		121.202.676
III.Imobilizari financiare	19	454.633	97.213		X	551.846
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	107.932.679	37.110.897	21.100.681		123.942.895

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	418.302			418.302
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	1.598.152	46.303		1.644.455
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.016.454	46.303		2.062.757
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	40.136		40.136
2.Constructii	28	12.137.812	924.590	51.247	13.011.155
3.Instalatii tehnice si masini	29	33.689.100	4.003.938		37.693.038
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	372.200	39.497		411.697
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	46.199.112	5.008.161	51.247	51.156.026
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	48.215.566	5.054.464	51.247	53.218.783

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GASPAR GABRIEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MIHAELA CHITEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 31 DECEMBRIE 2025**

Metoda directa

2025

I.	ACTIVITATEA DE INVESTITII SI FINANTARE	
A	Total intrari de lichiditati din:	
A1	Aport la capitalul social	6,428,327
A2	Rambursare	1,535,927
A3	Credite pe termen lung, din care:	
A.3.1	- Imprumut Garanti	4,892,400
A.3.2	- Alte Credite pe termen mediu si lung	3,000,000
B	Total iesiri de lichiditati prin:	11,067,832
B1	Achizitii de active fixe corporale, inclusiv TVA(211+212+213+214+4093)	9,689,854
B2	Achizitii de active fixe necorporale, inclusiv TVA	39,876
B3	Cresterea investitiilor in curs	1,338,101
C	Excedent/Deficit de lichiditati (A-B)	-4,639,505
D1	D1. Rambursari de Credite pe termen mediu si lung, din care:	
D.1.1	- Rate la imprumutul GARANTI, BT	5,457,342
D.1.2	- Rate la alte Credite pe termen mediu si lung (LEASING)	3,824,580
D2	D2. Plati de dobanzi la Credite pe termen mediu si lung, din care:	1,632,762
D.2.1	- La imprumutul GARANTI SI BT	878,339
D.2.2	- La alte Credite pe termen mediu si lung (LEASING)	785,989
E	Flux de lichiditati din activitatea de investitii si finantare (C-D1-D2)	-10,975,186
II	ACTIVITATEA DE EXPLOATARE SI ALTE ACTIVITATI	
F	Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA	205,728,439
G	Incasari din activitatea financiara	28,643
H	Incasari din activitatea exceptionala (amenzi, penalitati)	
I	Credite pe termen scurt	
J	Total Intrari de numerar (F+G+H+I)	316,883.11
K	Plati pentru activitatea de exploatare, inclusiv TVA (dupa caz), din care:	206,073,965
K1	K1. Materii prime si materiale (607+601+602)	139,308,429
K2	K2. Cheltuieli cu personalul direct productiv (inclusiv CAS)	22,649,671
K3	K3. Cheltuieli cu personalul de conducere (inclusiv CAS)	6,785,479
K4	K4. Alte cheltuieli cu personalul (inclusiv CAS)(642)	1,302,134
K5	K5. Chirii, redevente, leasing operational(612+tva)	1,069,105
K6	K6. Utilitati (combustibil, energie, apa, gaze etc.) (605+6022)	13,256,608
K7	K7. Transport(624)	299,635
K8	K8. Costuri functionare distributie(611)	282,268
K9	K9. Reclama/Publicitate	194,064
K10	K10. Deplasari(625)	251,606
K11	K11. Asigurari(613)	603,431
K12	K12. Intretinere si reparatii (6024+6021)	3,601,053
K13	K13. Servicii profesionale (614+tva +626+tva +627+628+tva)	2,215,717
K14	K14. Impozite pe cladiri, terenuri, mijloace de transport etc.(635)	1,599,661.00
L	Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA (J-K)	12,655,104
M	Plati pentru impozite si taxe	331,486
M1	M1. TVA de platit(4423)	274,258
M2	M2. Impozit pe profit(441)	57,228
N1	Rambursari de credite pe termen scurt imprumut	0
N2	Plati de dobanzi la credite pe termen scurt(666-168)	113,006
O1	Plati exceptionale (amenzi, penalitati)(658)	189,239
O2	Dividende+ Participarea salariatiilor la profitul soc.	0
P	Total plati, exclusiv cele aferente exploatarii (M+N1+N2+O1+O2)	633,731
Q	Flux de numerar din activitatea curenta (L-P)	12,021,373
III.		0
R	Flux de lichiditati net al perioadei (Q+E)	1,046,187
S	Disponibil de numerar al lunii precedente	185,247
T	Disponibil de numerar curent (S+R)	1,231,434

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la 31 decembrie 2025

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2025	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2025
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	66.299.772	1.526.814				67.826.586
Prime de capital	86.823	9.113				95.936
Rezerve din reevaluare	0					0
Rezerve legale	1.185.447	61.430				1.246.877
Rezerve -Surp.rez. evaluare	3.356.174					3.356.174
Alte rezerve	0	199.686				199.686
Rezultatul reportat	26.205.334			2.588.768		23.616.566
Rezultatul exercitiului financiar						0
Sold creditor	2.753.378	1.228.608		2.753.378		1.228.608
Sold debitor	0					0
Repartizare profit	164.610	261.116		164.610		261.116
TOTAL	47.311.650	2.764.535	0	0	0	50.076.185

Capitalul social al societatii a avut urmatoarea evolutie de la infiintarea societatii, si anume:

Baza legala	Valoare capital social	Cerere de mentiuni la Registrul comertului
1	2	3
Capital social in HGR 945/1990 – la 31.12.1991	201.944	Cerere de inmatriculare 87/11.02.1991 la Registrul Comertului Brasov
HGR 26/1992 – reevaluare mijloace fixe la 31.05.1993	2.393.093	Cerere de mentiuni nr.1003/26.05.1993 la Registrul Comertului Brasov
HGR 500/1994 – reevaluare mijloace fixe – sold la 30.11.1994	10.344.600	Cerere de mentiuni nr.M 2095/16.11.1994 la Registrul Comertului Brasov
Corectii neefectuate de organelle de control MF sold 31.07.1995	10.168.175	Cerere de mentiuni nr.M 12535/24.07.1995 la Registrul Comertului Brasov

Cu cererea de mentiuni nr.5570/25.09.1997, capitalul social s-a stabilit la valoarea de 10.167.231 lei, valoare care este in sold la 31.12.2002.

Cu cererea de mentiuni nr.7101/18.04.2003, capitalul social al societatii s-a stabilit la valoarea de 13.827.434 lei, si a fost inregistrat in contabilitate la 30.04.2003.

Cu cererea de mentiuni nr.7101/18.04.2003, capitalul social al societatii s-a stabilit la valoarea de 14.451.788 lei, si a fost inregistrat in contabilitate la 30.04.2003.

In data de 19.01.2007 a avut loc Adunarea Generala a Actionarilor S.C. PRODLACTA S.A., in care s-a hotarat aprobarea constatarii majorarii de drept a capitalului social de la 13.827.434 lei la 14.451.788,4 lei, cu valoarea de 624.354,24 lei reprezentand valoarea terenurilor pentru care societatea a obtinut Certificatul de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor si emiterea unui numar de 459.084 actiuni cu o valoare nominala pe actiune de 1,36 lei, care revin de drept Statului Roman reprezenta prin AVAS, in temeiul legii 137/2002, art.12, alin.5, astfel numarul de actiuni al societatii s-a majorat de la 10.167.231 actiuni la 10.626.315 actiuni.

In data de 08.10.2009 a avut loc Adunarea Generala a Actionarilor S.C. PRODLACTA S.A., in care s-a hotarat aprobarea constatarii majorarii de drept a capitalului social de la 14.451.788,4 lei la 16.696.188,4 lei, cu

valoarea de 2.244.400 lei reprezentand valoarea terenurilor pentru care societatea a obtinut Certificatul de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor si emiterea unui numar de 1.650.294 actiuni cu o valoare nominala pe actiune de 1,36 lei, care revin de drept Statului Roman reprezenta prin AVAS, in temeiul legii 137/2002, art.12, alin.5, astfel numarul de actiuni al societatii s-a majorat de la 10.626.315 actiuni la 12.276.609 actiuni.

In data de 29.12.2009 a avut loc Adunarea Generala a Actionarilor SC PRODLACTA SA, in care s-a hotarat aprobarea constatarii majorarii de drept a capitalului social de la 16.696.188,4 lei la 16.892.188,72 lei, cu valoarea de 196.000,32 lei reprezentand diferenta intre valoarea terenurilor, inregistrata in nota emisa aferenta Certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor si valoarea cu care s-a majorat in 08.10.2009, si emiterea unui numar de 144.118 actiuni cu o valoare nominala pe actiune de 1,36 lei, care revin de drept Statului Roman reprezenta prin AVAS, in temeiul legii 137/2002, art.12, alin.5, astfel numarul de actiuni al societatii s-a majorat de la 12.276.609 actiuni la 12.420.727 actiuni.

Datorita procedurilor de inregistrare la Depozitarul Central aceste majorari ale numarului de actiuni au fost inregistrate in anul 2011.

In 03.12.2012 Tribunalul Brasov Sectia a II-a Civila, de contencios administrative si fiscal, in dosarul 14115/62/2011 confirma planul de reorganizare al activitatii debitoarei SC PRODLACTA SA, popos de creditoarea JLC GERMANY GMBH si votat de Adunarea creditorilor din data de 30.08.2012.

Astfel in baza art.97 al.7 din Legea 85/2006, actul constitutive al debitoarei SC PRODLACTA SA-in insolventa, s-a modificat dupa cum urmeaza:

- S-a majorat capitalul social al debitoarei SC PRODLACTA SA cu suma de 35.391.765,52 lei, de la valoarea de 16.892.188,72 lei, pana la valoarea de 52.238.954,24 lei;
- Majorarea capitalului s-a efectuat prin emiterea unui nr.26.023.357 actiuni noi, la valoarea nominala de 1,36 lei/actiune, cu o valoare totala de 35.391.765,52 lei;

Actiunile noi emise au fost eliberate prin compensarea creantelor, certe, lichide si exigibile detinute de noii actionari cooptati prin majorarea de capital social (cele initial prevazute in tabelul definitiv de creante si cele rezultate din imprumuturi care urmeaza sa se acorde in cursul reorganizarii).

In anul 2015 conform Hotararii AGEA nr.1 din 03.11.2014 si a Deciziei nr.2 din 17.03.2015 s-a majorat capitalul social cu 11.913.609,52 lei de la valoarea de 52.238.954,24 lei, pana la valoarea de 64.197.563,76 lei.

Majorarea capitalului social s-a efectuat prin aport de numerar de catre actionarii majoritari, emitandu-se un numar de 8.760.007 actiuni in valoare nominala de 1,36 lei /actiune, cu valoarea de 11.913.609,52 lei.

In anul 2016 conform Hotararii AGEA din 28.04.2016 si a Deciziei nr.6 din 24.03.2016 s-a diminuat capitalul social cu 12.273.063,66 lei de la valoarea de 64.197.563,76 lei, pana la valoarea de 51.924.500,10 lei, prin reducerea valorii nominale a actiunii de la 1,36 lei/actiune la 1,1 lei/actiune.

In anul 2017 conform Hotararii AGEA din 26.04.2017 si a Deciziei Consiliului de administratie din 03.10.2017 s-a majorat capitalul social cu suma de 3.871.838,30 lei de la valoarea de 51.924.500,10 lei, pana la valoarea de 55.796.338,40 lei, prin emiterea unui numar de 3.159.853 actiuni noi cu valoare nominala de 1,1 lei/actiune.

In anul 2018 conform Hotararii AGEA din 26.04.2018 si a Deciziei Consiliului de administratie din 04.10.2018 s-a majorat capitalul social cu suma de 1.616.948,30 lei de la valoarea de 55.796.338,40 lei, la valoarea de 57.413.286,70 lei, prin emiterea unui numar de 1.469.953 actiuni noi cu valoare nominala de 1,1 lei/actiune.

In anul 2019 conform Hotararii AGEA din 24.04.2019 si a Deciziei Consiliului de administratie din 02.10.2019 s-a majorat capitalul social cu suma de 5.324.084,70 lei de la valoarea de 57.413.286,70 lei, la valoarea de 62.737.371,40 lei, prin emiterea unui numar de 4.840.077 actiuni noi cu valoare nominala de 1,1 lei/actiune. Operatiunea de majorare a capitalului social a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Brasov, conform Certificatului de inregistrare mentiuni nr.95132/01.11.2019.

In anul 2021 conform Hotararii AGEA din 22.06.2021 si a Deciziei Consiliului de administratie din 02.11.2021 s-a majorat capitalul social cu suma de 3.562.400,60 lei de la valoarea de 62.737.371,40 lei, la valoarea de 66.299.772 lei, prin emiterea unui numar de 3.238.546 actiuni noi cu valoare nominala de 1,1 lei/actiune. Operatiunea de majorare a capitalului social a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Brasov, conform Certificatului de inregistrare mentiuni nr.116178/03.12.2021.

In anul 2025 conform Hotararii AGEA din 12.11.2024 si a Deciziei Consiliului de administratie 7/ 02.07.2025 s-a majorat capitalul social cu suma de 1.526.814,30 lei de la valoarea de 66.299.772 lei, la valoarea de 67.826.586,30 lei, prin emiterea unui numar de 1.388.013 actiuni noi cu valoare nominala de 1,1 lei/actiune. Operatiunea de majorare a capitalului social a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Brasov, conform Certificatului de inregistrare mentiuni nr.2776723/021.07.2025.

structura actionariatului la 31.12.2025, se prezinta astfel:

Nr. Crt	Denumire detinator	Nr. Actionari la data de:		Nr. Actiuni la data de:		Ponderea in capital social	
		31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025
1	JLC GERMANY GMBH	1	1	16.822.262	16.822.262	27,9103%	27,2820%
2	JLC SA CHISINAU	1	1	16.591.565	16.591.565	27,5276%	26,9079%
3	JLC INVESTMENT GMBH	1	1	6.464.756	6.826.028	10,7259%	11,0703%
4	Statul Roman prin Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului	1	1	2.253.496	2.253.496	3,7388%	3,6546%
5	Persoane fizice	---	---	11.758.688	12.265.227	19,5092%	19,8917%
6	Personae Juridice	---	---	6.381.753	6.901.955	10,5882%	11,1935%
	TOTAL			60.272.520	61.660.533	100%	100%

Rezerve legale – Contul 1061, rezervele legale au crescut cu 61.430 lei reprezentand 5% din profitul brut contabil al exercitiului financiar 2024.

Ate reserve – Contul 1068, rezerve din facilitati fiscale impozit profit reinvestit cresc cu 199.686 lei.

Rezultatul reportat – Contul 117 " Profitul sau pierderea reportata " profitul realizat in anul 2025 se va repartiza in cursul exercitiului financiar urmat dupa aprobarea AGA.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2025, nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale.
Conform OMFP 1802/2014, situatia imobilizarilor si amortizarilor la 31.12.2025 are urmatoarea structura:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoarea ramasa neta
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	9
205 Concesiuni si brevete	436,995	0	0	436,995	418,302	0	0	418,302	18,693
208 Alte imob necorporale	1,718,092	33,286	0	1,751,378	1,598,152	46,303		1,644,455	106,923
Imobilizari necorporale total	2,155,087	33,286	0	2,188,373	2,016,454	46,303	0	2,062,757	125,616
211 Terenuri	4,671,883	460,764	0	5,132,647	0	40,136	0	40,136	5,092,511
212 Constructii	29,134,659	1,196,345	70,250	30,260,754	12,137,812	924,590	51,247	13,011,155	17,249,599
213 Echipamente Tehnologice	63,461,460	14,823,388	0	78,284,848	33,689,100	4,003,938	0	37,693,038	40,591,810
214 Mobilier ap. bir., echip de protectie	527,851	0	0	527,851	372,200	39,497	0	411,697	116,154
231 Imobilizari in curs	2,741,182	20,499,901	16,461,420	6,779,663	0	0	0	0	6,779,663
4093 Avansuri pentru imobilizari corporale	4,785,924	0	4,569,011	216,913	0	0	0	0	216,913
Imobilizari corporale, total	105,322,959	36,980,398	21,100,681	121,202,676	46,199,112	5,008,161	51,247	51,156,026	70,046,650
262 Titluri de participare	454,633	97,213	0	551,846	0	0	0	0	551,846
Imobilizari financiare	454,633	97,213	0	551,846	0	0	0	0	551,846
TOTAL	107,932,679	37,110,897	21,100,681	123,942,895	48,215,566	5,054,464	51,247	53,218,783	70,724,112

Imobilizările corporale achiziționate sunt capitalizate la costul de achiziție plus orice alte costuri determinate de punerea în funcțiune a activului respectiv. Sunt, de asemenea, capitalizate costurile lucrărilor în urma cărora durata de viață economică a mijloacelor fixe sau capacitatea lor de a genera beneficii viitoare crește semnificativ.

In anul 2025 au fost realizate imobilizari corporale in valoare de 16.480.497 lei , atat din surse de finantare proprii cat si din surse atrase. Intrarile de imobilizari corporale sunt reprezentate in principal de:

- Amenajare curti interioare in valoare de 460.764 lei;
- Cladiri si constructii in valoare de 1.196.345 lei;
- Echipamente tehnologice productie in valoare de 10.807.830 lei;
- Mijloace de transport parc auto in valoare de 3.744.307 lei;
- Echipamente tehnica de calcul, masura si control in valoare de 271.251 lei.

In acest an au fost scoase din patrimoniul societatii prin casare mijloace fixe cu o valoare de inventar de 72.250 lei si o valoare ramasa de amortizat de 19.002lei.

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

- lei -

Elemente de provizioane	Sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final
0	1	2	3	4=1+2-3
Prov.pt.deprecierea mat.consumabile				
Prov.pt.concedii odihna neefectuate	0		0	0
Prov.pt. onorariu administrator	0			0
Prov.pt.deprecierea creantelor- clienti	153.387		0	153.387
Prov.pt.deprecierea creantelor- debitori	57.480		0	57.480



SITUATIA REPARTIZARII PROFITULUI

Nr.Crt.	Destinatia	Suma
1	Profit net Repartizarea profitului net	
2	Rezerve legale	
3	Surse proprii de finantare	
4	Surse proprii de finantare din facilitate legale	
5	Acoperirea pierderii contabile din exercitiilr anterioare	
6	Dividende, etc.	
7	Profit nerepartizat	

Rezultatul curent de 1.228.608 lei, este format din :

- 2.156.530 lei – profit din activitatea de exploatare.
- 927.922 lei – pierdere din activitatea financiara.

Nu s-au inregistrat valori din activitatea extraordinara.

- Impozit pe profit 0 lei, motivat de faptul ca s-au aplicat prevederile art 22 din legea 227/2015, privind Codul fiscal, astfel s-u constituit rezerve in valoare de 199.686 lei.

Conform legislatiei in vigoare, profitul net in valoare de 1.228.608 lei se va repartiza in urmatoarul exercitiu financiar , pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

Impozitul pe profit a fost influentat de urmatoarele sume deductibile si nedeductibile fiscal stabilite de societate, astfel :

- Sume deductibile - 61.430 lei rezerva legala ;

- Sume nedeductibile – total = 386,941 lei
din care :

- 133.276 lei Dobanzi, penalitati si amenzi datorate institutiilor statului;
- 58.400 lei Cheltuieli nedeductibile protocol;
- 90.645 lei cheltuieli nedeductibile servicii terti;
- 104.620 lei alte cheltuieli nedeductibile.

SITUATIA ANALIZEI REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Indicatorul	Exercitiul curent	Exercitiul curent
0	2024	2025
1. Cifra de afaceri neta	159,650,653	174,768,022
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	141,883,489	159,924,169
3. Cheltuielile activitatii de baza	110,368,622	127,458,587
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	19,800,172	20,506,789
5. Cheltuielile indirecte de productie	11,714,695	11,958,793
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	17,767,164	14,843,853
7. Cheltuielile de desfacere	5,309,928	5,524,817
8. Cheltuielile generale de administratie	8,950,922	9,003,587
9. Alte venituri din exploatare	682,514	1,841,081
10. Rezultatul din exploatare (6- 7- 8+9)	4,188,828	2,156,530



CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	21,875,218	21,875,218	0
Creante comerciale	17,901,758	17,901,758	0
4111	19,642,416	19,642,416	
4118	67,500	67,500	
418	-1,802,856	-1,802,856	
4092	-5,302	-5,302	
Creante personal	97,263	97,263	0
=4282+425	97,263	97,263	
Creante buget	2,407,974	2,407,974	0
4382	217,535	217,535	
4411+4424+4428+4481+4482	298,039	298,039	
4451	1,892,400	1,892,400	
Alte creante	1,468,223	1,468,223	0
267	166,841	166,841	
=461	1,301,382	1,301,382	
473	0	0	

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	52,285,902	48,383,823	3,902,079	0
Imprumuturi bancare TL	8,596,197	4,694,118	3,902,079	0
162	6,153,811	3,506,321	2,647,490	
167	2,442,386	1,187,797	1,254,589	
Datorii comerciale	31,698,897	31,698,897	0	0
401	23,041,106	23,041,106		
404	1,211,973	1,211,973		
408	1,349,714	1,349,714		
419	6,096,104	6,096,104		
Datorii personal	2,120,836	2,120,836	0	0
421+423+4015	1,387,957	1,387,957		
426	20,533	20,533		
427	188,315	188,315		
4281	524,031	524,031		
Datorii bugete	2,383,873	2,383,873	0	0
431	1,767,861	1,767,861		
436	111,871	111,871		
437	0	0		
4423	223,752	223,752		
441	0	0		
444	164,531	164,531		
446	11,456	11,456		
447	104,401	104,401		
Alte datorii bugete	0	0		
Alte datorii	7,486,099	7,486,099	0	0
462	1,993,651	1,993,651		
473	1,509	1,509		
5191	5,490,940	5,490,940		

Valoarea cea mai mare a datoriilor s-a inregistrat la contul 401 „Furnizori” a caror valoare este de 23.041.106 lei, din care cu obligatii de plata sub 90 zile 17.222.954 lei.

Mentionam ca la inchiderea exercitiului s-a efectuat reevaluarea leasingurilor, furnizorilor si clientilor in valuta la valoarea cursului EURO stabilit de B.N.R. la 31.12.2025 (5,0985 LEI/EUR), pentru solduri.

La 31.12.2025 societatea avea angajate credite bancare si anume linie de credit in valoare de 5.490.940 lei, credite pentru activitatea curenta pe termen scurt si imprumuturi pe termen mediu, in suma de 8.596.197 lei.



PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

Informații generale

Situațiile financiare pentru exercitiul 2025 au fost întocmite în conformitate cu:

- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare .
- Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, modificata si completata
- OMFP nr. 2.036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile financiare încheiate pentru exercitiul financiar al anului 2025 cuprind:

- Bilant
- Cont de profit și pierdere
- Formularul 30 Date informative
- Formularul 40 Situația activelor imobilizate
- Flux de trezorerie
- Situația modificării capitalurilor proprii
- Note explicative la situațiile financiare

Situațiile financiare sunt întocmite în lei.

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. La sfârșitul exercitiului financiar creanțele și datoriile exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb din data de 31.12.2025. Diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Principii contabile

La elaborarea situațiilor financiare anuale s-a avut în vedere aplicarea principiilor contabile:

I.Principiul continuitatii activitatii

Prezentele situații financiare au fost întocmite având la baza principiul continuitatii activitatii care prevede Societatea continuă în mod normal funcționarea într-o perioadă de timp previzibilă. Pentru a verifica aplicabilitatea conducerea Societății a luat în considerare previziunile referitoare la cota de piață și intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea, în viitorul previzibil, fiind justificată aplicarea principiului continuitatii activitatii.

II.Principiul permanentei metodelor

Politicele contabile și metodele de evaluare a elementelor patrimoniale și rezultatelor, pentru anul 2025 au fost aplicate în mod consecvent pentru asigurarea comparabilitatii în timp, astfel:

- a) Imobilizarile sunt evaluate inițial la cost efectiv compus din: pret de achiziție, și orice alte costuri determinate de punerea în funcțiune a activului respectiv.

Amortizarea s-a calculat potrivit hotararii AGA din 26.04.2011 proportional cu capacitatea utilizata dupa numarul de ore de functionare efectiv realizat, cu respectarea prevederilor Legii 15/1994 cu modificarile si completarile ulterioare.

Imobilizarile corporale scoase din functiune, casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Orice profit sau pierdere urmare a unei astfel de operatiuni, sunt incluse in contul de profit si pierdere current.

- b) Stocurile sunt inregistrate la intrarea in patrimoniu la costul de achizitie, iar la iesire se foloseste metoda FIFO.

In urma inventarierii, acolo unde au fost constatate diferente intre inventarul scriptic sic cel faptic, s-au efectuat inregistrările contabile corespunzatoare.

Stocurile de produse realizate din productia proprie (semifabricate, produse finite) sunt inregistrate la pret prestabilit la finele perioadei se calculeaza costul efectiv prin metoda globala stabilindu-se abateri de la acesta.

S-au stabilit prin inventariere conform deciziei de inventariere nr.164 /27.11.2025 stocurile factice comparativ cu cele scriptice la gestiuni, diferentele fiind inregistrate ca si impuatii.

Stocurile de marfuri sunt inregistrate la pret cu amanuntul la intrarea si iesirea din patrimoniu.

- c) Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustarea pentru deprecierea acestor creanțe. Ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale sunt constituite în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Ajustările sunt calculate ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar.
- d) Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite. La închiderea exercitiului financiar s-au efectuat evaluări pentru obligatiile existente în sold și exprimate în valută, la valoarea cursului valutar satbilit de BNR la 31.12.2025.
- e) Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci și avansuri de trezorerie. La închiderea exercitiului financiar s-au efectuat evaluări pentru disponibilitățile în sold și exprimate în valută, la valoarea cursului valutar satbilit de BNR la 31.12.2025.
- f) Veniturile din vânzarea de produse finite au fost incluse în contul de profit și pierdere la data la care a avut loc transferul dreptului de proprietate. Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe măsura execuției contractului la data închiderii bilanțului. Veniturile din dobânzi sunt recunoscute la momentul încasării efective în contul bancar.

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

Costurile imprumuturilor incluzand dobanzi si pierderi din diferente de curs valutar sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in momentul generarii.

III.Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare anuale evaluarea se face pe o baza prudenta, ca urmare veniturile si creantele nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

IV.Pricipiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

Societatea are organizata evidenta analitica astfel incat sa permita evaluarea individuala a posturilor bilantiere.

v.Principiul independentei exercitiilor

La inregistrarea veniturilor si cheltuielilor s-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile pentru exercitiul financiar pentru care sa face raportarea, fara a se tine cont de data platii sau incasarii sumelor, despre care societatea a avut cunostiinta pana la data intocmirii balantei de verificare in forma finala.

VI.Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent. In acest sens s-a verificat ca bilantul de inchidere al anului 2024 sa corespunda cu bilantul de deschidere al exercitiului financiar 2025.

VII.Principiul noncompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri proprii, de asemenea nu au fost compensate veniturile cu cheltuielile.

VIII.Principiul prelevantei economice asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, fiind puse in evidenta atat drepturile si obligatiile, precum si riscurile posibile.

IX.Principiul pragului de semnificatie

Conform acestui principiu, in situatiile financiare sunt prezentate in mod distinct valorile semnificative, iar valorile de aceiasi natura sunt prezentate grupat.



-NOTA 7-

SITUATIA ACTIUNILOR SI OBLIGATIUNILOR

Informatia privind evolutia capitalului social si emiterea actiunilor sunt prezentate in „Situatia modificarilor capitalului propriu ” la data de 31 decembrie 2025.



INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Salariizarea directorilor si membrilor Consiliului de Administratie este stabilita de Adunarea Generala a Actionarilor. Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor si membrilor Consiliului de Administratie in timpul exercitiului financiar analizat.

Structura personalului in anul 2025, se prezinta astfel :

- total personal ,	387 salariati
din care :	
• personal de conducere	8 salariati
• personal administrativ	48 salariati
• personal executie	331 salariati

Salariile platite, aferente exercitiului financiar 2025, precum si cheltuielile cu asigurarile sociale , se prezinta dupa cum urmeaza :

- salarii	30.278.049 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale si protectia sociala	876.221 lei



ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI la 31.12. 2025

I. Indicatori de lichiditate:

1.Lichiditatea curenta	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Active curente	28,890,504	27,607,048	32,782,524
B Datorii curente	33,944,904	37,895,247	48,383,823
A/B	0.85	0.73	0.68

2.Lichiditatea imediata	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Active curente	28,890,504	27,607,048	32,782,524
B Stocuri	12,143,097	8,785,914	9,675,872
C Datorii curente	33,944,904	37,895,247	48,383,823
(A-B)/C	0.49	0.50	0.48

II. Indicatori de risc:

1. Gradul de indatorare

	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Capital imprumutat > un an	5,454,845	2,543,060	3,902,079
B Capital propriu	44,558,272	47,311,650	50,076,185
A/B	0.12	0.05	0.08

2. Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Profit inaintea platii dobanzilor si a impozitului	5,376,365	4,188,828	2,156,530
B Cheltuieli cu dobanda	581,183	884,859	991,346
A/B	9.25	4.73	2.18

III. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)

1. Numar zile de stocare

	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Sold mediu stocuri	6,851,472.00	6,217,886.03	7,369,844
B Rulaj creditor stocuri	435,297,489	530,331,883	581,734,923
A/B*365	5.75	4.28	4.62

2. Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Sold mediu clienti	15,404,893	17,631,811.59	18,962,216
B Cifra de afaceri neta	133,215,530	159,650,653	174,768,022
A/B*365	42.21	40.31	39.60

3. Viteza de rotatie a creditorilor- furnizori	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Sold mediu furnizori	17,520,502	16,241,083	20,631,428
B Cifra de afaceri neta	133,215,530	159,650,653	174,768,022
A/B*365	48.00	37.13	43.09

4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Cifra de afaceri	133,215,530	159,650,653	174,768,022
B Total active imobilizate	54,785,972	59,717,113	70,724,112
A/B	2.43	2.67	2.47

4. Viteza de rotatie a activelor totale	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Cifra de afaceri	133,215,530	159,650,653	174,768,022
B Total active	83,995,648	87,787,584	104,251,864
A/B	1.59	1.82	1.68

IV. Indicatori de profitabilitate

1. Rentabilitatea capitalului angajat	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A Profit inaintea platii dobanzilor si a impozitului	5,376,365	4,188,828	2,156,530
B Total active -datorii curente	50,050,744	49,892,337	55,868,041
A/B	0.11	0.08	0.04

V. Solvabilitatea firmei

1. Solvabilitatea firmei	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
A Capitaluri proprii	44,558,272	47,311,650	50,076,185
B Total pasive	83,995,648	87,787,584	104,251,864
A/B	0.5305	0.5389	0.4803



ALTE INFORMATII

1. Prezentare si factori economici generali

1.1. Prezentare

DENUMIRE	: PRODLACTA BRASOV	
FORMA JURIDICA	: SOCIETATE COMERCIALA PE ACTIUNI	
DATA CONSTITUIRII	: Anul 1991, prin inscrierea la Oficiul Registrului Comertului, in baza certificatului de inmatriculare nr. J08/67 / 11.02.1991	
CODUL FISCAL	: Ro 1112568.	
SEDIUL SOCIAL	: Brasov, str. ECATERINA TEODOROIU nr. 5	
DURATA SOCIETATII	: nelimitata.	
CIFRA DE AFACERI	: 174.768.022 lei	
CAPITALURI PROPRII	: 50.076.185 lei	
STRUCTURA DE PERSONAL	:	
- total personal ,		387 salariatii
din care :		
• personal de conducere		8 salariatii
• personal administrativ		48 salariatii
• personal executie		331 salariatii

1.2. Factori economici si sociali generali

S.C. PRODLACTA S.A. s-a infiintat in anul 1991 prin reorganizarea fostei intreprinderi de Colectarea si Industrializarea Laptelui.

Avand in vedere factorii favorizanti legati de privatizare de dupa anii 1990 in conformitate cu prevederile Legii 58/1991 si a O.G. 10/1992 aprobata prin Legea 112/ 1992, FPP. III Transilvania in calitate de actionar a scos la vanzare prin oferta publica s-a pachet de 38.500 actiuni cu valoarea nominala de 25.000 lei / actiune, reprezentand 9,3% din Capitalul Social. Oferta publica s-a desfasurat in perioada martie-aprilie 1995 prin plasament direct conform H.G. 788/ 1993 locul de desfasurare fiind FPP III. Transilvania Brasov, oferta publica fiind autorizata de C.N.V.M. sub nr. 7/17.03.1995.

In anul 1996 s-a procedat la schimbarea carnetelor cu certificate si cupoane nominative de privatizare contra actiunii la S.C. PRODLACTA S.A. Brasov, corespunzatoare cotei ce a fost stabilita a se transfera cu titlu gratuit de 75.161 actiuni (reprezentand 1.879.075 mii lei).

In urma procesului de alocare a actiunilor in baza Legii nr. 55/ 1995, valoarea nominala a unei actiuni s-a modificat la 1.000 lei, intrucat s-a inregistrat suprasubscriere.

La data de 14.03.2003 conform situatiei din Registrul Roman al Actionarilor societatea avea un numar de 5.019 actionari cu 10.167.231 de actiuni.

In anul 2011 datorita lipsei de lichiditati si a presiunii din partea bugetului de stat cat si a furnizorilor prin sentinta civila nr. 207/CC/sind/28.11.2011 pronuntata de Tribunalul Brasov Sectia a II-a Civila, de contencios administrativ si fiscal, in dosarul nr. 14115/62/2011 a fost deschisa procedura generala a insolventei impotriva SC PRODLACTA SA.

In 03.12.2012 Tribunalul Brasov Sectia a II-a Civila, de contencios administrativ si fiscal, in dosarul nr. 14115/62/2011 confirma planul de reorganizare al activitatii debitoarei SC PRODLACTA SA , propus de creditoarea JLC GERMANY GMBH si votat de Adunarea creditorilor din data de 30.08.2012.

Astfel in baza art.95 al.7 din Legea nr.85/2006, actul constitutiv al debitoarei SC Prodlacta SA – in insolventa, s-a modificat dupa cum urmeaza :

- S-a majorat capitalul social al debitoarei SC Prodlacta SA cu suma de 35.391.765,52 lei, de la valoarea de 16.892.188,72 lei, pana la valoarea de 52.283.954,24 lei;
- Majorarea capitalului s-a efectuat prin emiterea unui numar de 26.023.357 actiuni noi, in valoare nominala de 1,36 lei/actiune, cu o valoare nominala totala de 35.391.765,52 lei;
- Actiunile noi emise au fost liberate prin compensarea creantelor certe, lichide si exigibile detinute de noii actionari cooptati prin majorarea de capital social (cele initial prevazute in tabelul definitiv de creante si cele rezultate din imprumuturi care urmeaza sa se acorde in cursul reorganizarii).

In 29.04.2013 Tribunalul Brasov Sectia a II-a Civila, de contencios administrativ si fiscal, in dosarul nr. 14115/62/2011 conform sentintei nr.1152/sind a dispus inchiderea procedurii de reorganizare prin continuarea activitatii debitoarei SC PRODLACTA SA .

In anul 2015 conform Hotararii AGEA NR.1 din 03.11.2014 si a Deciziei nr.2 din 17.03.2015 s-a majorat capitalul social cu 11.913.609,52 lei, de la valoarea de 52.283.954,24 lei, pana la valoarea de 64.197.563,76 lei.

Majorarea capitalului s-a efectuat prin aport de numerar de catre actionarii majoritari , emitandu-se un numar de 8.760.007 actiuni noi, in valoare nominala de 1,36 lei/actiune, cu o valoare nominala de 11.913.609,52 lei.

In anul 2016 conform Hotararii AGEA din 28.04.2016 si a Deciziei nr.6 din 24.03.2016 s-a diminuat capitalul social cu 12.273.063,66 lei, de la valoarea de 64.197.563,76 lei, pana la valoarea de 51.924.500,10 lei, prin reducerea valorii nominale a actiunii de la 1,36 lei/actiune la 1,10 lei/actiune.

In anul 2017 conform Hotararii AGEA din 26.04.2017 si a Deciziei Consiliului de Administratie din 03.10.2017. s-a majorat capitalul social cu suma de 3.871.838,30 lei , de la valoarea de 51.924.500,10 lei, pana la valoarea de 55.796.338,40 lei, prin emiterea unui numar de 3.159.853 actiuni noi cu valoare nominala de 1,10 lei/actiune.

In anul 2018 conform Hotararii AGEA din 26.04.2018 si a Deciziei Consiliului de Administratie din 04.10.2018. s-a majorat capitalul social cu suma de 1.616.948,30 lei de la valoarea initiala de 55.796.338,40 lei, la 57.413.286,70 lei, reprezentand un numar de 1.469.953 actiuni noi, cu valoarea nominala de 1,10 lei/actiune

In anul 2019 conform Hotararii AGEA din 24.04.2019 si a Deciziei Consiliului de Administratie din 02.10.2019 s-a majorat capitalul social cu suma de 5.324.084,70 lei, de la valoarea initiala de 57.413.286,70 lei la valoarea de 62.737.371,40 lei, reprezentand un numar de 4.840.077 actiuni noi, cu valoarea nominala de 1,10 lei/actiune.

In anul 2021 conform Hotararii AGEA din 22.06.2021 si a Deciziei Consiliului de Administratie din 17/02.11.2021 s-a majorat capitalul social cu suma de cu suma de 3.562.400,60 lei, de la valoarea initiala de 62.737.371,40 lei la valoarea de 66.299.772 lei, reprezentand un numar de 3.238.546 actiuni noi, cu valoarea nominala de 1,10 lei/actiune.

In anul 2025 conform Hotararii AGEA din 12.11.2024 si a Deciziei Consiliului de administratie 7/ 02.07.2025 s-a majorat capitalul social cu suma de 1.526.814,30 lei de la valoarea de 66.299.772 lei, la valoarea de 67.826.586,30 lei, prin emiterea unui numar de 1.388.013 actiuni noi cu valoare nominala de 1,10 lei/actiune.

2. Sectorul de activitate si activitatea societatii

S.C. PRODLACTA S.A. prin specificul activitatii , raporteaza activitatea si catre Ministerul Agriculturii .Obiectul principal de activitate este „fabricarea produselor lactate si a branzeturilor” , conform cod CAEN 1051, avand totodata si unele activitati conexe si anume :

- colectarea laptelui ca materie prima ;
- procesarea si vanzarea laptelui la terti ;
- depozitarea si comercializarea de produse lactate ;
- ambalare produse lactate la terti ;
- activitati de transport.

Activitatea de colectare a materiei prime s-a desfasurat in cadrul celor 4 zone de colectare : Brasov, Fagaras, Homorod si Sibiu, Blaj avand ca furnizori : societati agricole cu capital de stat, asociatii zootehnice si de la producatorii agricoli particulari. Din prelucrarea laptelui se obtine : lapte de consum, produse lactate, unt si branzeturi.

3. Administrarea si conducerea societatii

Societatea a fost administrata de Consiliul de Administratie ales conform Hot AGA din 24.04.2023.

4. Informatii privind impozitul pe profit , sunt prezentate in NOTA 3.

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2025 pentru:

Entitatea: S.C. PRODLACTA SA

Judetul: 08-BRASOV

Adresa: localitatea BRASOV, str.ECATERINA TEODOROIU, nr.5, TEL.0268441050

Numar din registrul comertului: J1191000067085

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumerea clasa CAEN): 1051-Fabricarea produselor lactate si a branzeturilor

Cod de identificare fiscala: 1112568

Directorul general al societatii, GASPAS GABRIEL, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

- Politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

DIRECTOR GENERAL

GASPAS GABRIEL



[Handwritten signature of Gaspar Gabriel]

DIRECTOR ECONOMIC

CHITEA MIHAELA

[Handwritten signature of Chitea Mihaela]

[Handwritten mark]