

Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2025	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2025	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2025	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2025
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	165.695	2.101	4.816	162.980		263		263
Mijloace fixe	10.020.910	639.173	327.968	10.332.115	3.196.109	551.778	17.832	3.730.055
Imobilizari in curs	359.471	4.666		364.137				
Total	10.546.076	645.940	332.784	10.859.232	3.196.109	552.041	17.832	3.730.318

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Proviz litigii	55.900	13.354		69.254

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	1.561.430
- rezerva legala	90.352
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	735.539
Profit nerepartizat	735.539

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	8.719.193	9.389.552
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	7.004.784	7.769.963
3. Cheltuielile activitatii de baza	7.004.784	7.769.963
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.714.409	1.619.589
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	293.501	61.653
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	2.007.910	1.681.242



Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2025	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	137.942	137.942	
-Furnizori-debitori	4.820	4.820	
-Clienti	26.487	26.487	

-Creante personal			
-Impozit pe profit	9.124	9.124	
-Sume in curs de clarificare			
-Alte creante cu statul si inst.publ.	44.111	44.111	
-Debitori diversi	53.400	53.400	
III.Cheltuieli inregistrate in avans	1.863	1.863	
Total creante (I+II+III)	139.805	139.805	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2024	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate	304.686	304.686		
II.Alte datorii:	1.476.266	1.476.266		
-Furnizori	66.052	66.052		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	210.073	210.073		
-Impozit pe profit	30.346	30.346		
-Taxa pe valoarea adaugata	78.833	78.833		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	457.797	457.797		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi	633.165	633.165		
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	1.780.952	1.780.952		



Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2025, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierei. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Activele circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si realizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 4.251.913 LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Conducerea executiva in anul 2025 a fost D-na Ivan Elena prin Decizia CA nr. 39/22.12.2021, avand contractul de mandat nr. 15/03.01.2022 pe o perioada de 4 ani, cu un salariu brut lunar de 15.000 LEI.

Consiliul de Administratie este format din 5 membrii neexecutivi, cu un salariu brut de 2.850 lei.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 28.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 2.904.039 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 53.587 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente
Indicatorul capitalului circulant = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.665.390}{774.396} = 6,025$

b) Indicatorul lichiditatii imediate
Indicatorul test acid = $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.659.721}{774.396} = 6,017$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat = $\frac{937.851}{10.014.666} = 0,094$
Capital propriu

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit = $\frac{125.808}{0} = 0$ numar de ori.
Cheltuieli cu dobanda

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

Sold mediu clienti = $\frac{26.487}{9.389.552} \times 366 = 1$ zile.
Cifra de afaceri

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

Sold mediu furnizori = $\frac{66.051}{9.389.552} \times 366 = 3$ zile.
Cifra de afaceri

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Cifra de afaceri = $\frac{9.389.552}{7.128.914} = 1$ zile
Active imobilizate

d) Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri = $\frac{9.389.552}{5.669} = 1,656$
Total active

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit = $\frac{125.808}{10.952.517} = 0,011$
Capital angajat

b) Marja bruta din vanzari

Profitul brut din vanzari = $\frac{0}{9.389.552} \times 100 = 0\%$
Cifra de afaceri

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu raspundere limitata in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in BUZAU, str.INDEPENDENTEI, nr.11

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta

Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Pe terenurile pentru care exista incheiate contracte de cesiune cu autoritatea locala societatea a inregistrat pe cheltuieli in anul 2025 o redeventa de 936.005 lei.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat impozit pe profit in suma de 245.620 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IVAN ELENA

Semnatura

Stampila unitatii,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
DUTU ALINA CORNELIA BEC
Calitatea: PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional: 54960/2023

Semnatura

