

| Elementul de imobilizare  | Nr.rd. | VAL.BRUTA        |  | Cresteri | Reduceri | Sold sfarsit exerc. | AJUSTARI | Ajustari exerc.fin. | Reduceri | Sold sfarsit exerc. |
|---|--------|------------------|--|----------|----------|---------------------|----------|---------------------|----------|---------------------|
|   |        | Sold inc. exerc. |  |          |          |                     |          |                     |          |                     |
| I. Imobilizari necorporale  |        |                  |  |          |          |                     |          |                     |          |                     |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201 si 2801)  | 1      |                  |  |          |          |                     |          |                     |          |                     |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare (ct.203 si 2803)   | 2      |                  |  |          |          |                     |          |                     |          |                     |
| 3.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct.205,208,2805 si | 3      | 316346           |  | 349031   | 144861   | 520516              | 313428   | 22234               | 144861   | 190801              |
| 4.Fond comercial (ct.2071 si 2807)  | 4      |                  |  |          |          |                     |          |                     |          |                     |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.206 si 2806)  | 5      |                  |  |          |          |                     |          |                     |          |                     |
| 6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale (ct.4094)  | 6      |                  |  |          |          |                     |          |                     |          |                     |
| TOTAL (rd.01 la 06)   | 7      | 316346           |  | 349031   | 144861   | 520516              | 313428   | 22234               | 144861   | 190801              |
| II. Imobilizari corporale   |        |                  |  |          |          |                     |          |                     |          |                     |
| 1.Terenuri si amenajari de terenuri (ct.211, 2811 si 2911)  | 8      | 14851            |  |          |          | 14851               | 12872    | 1485                |          | 14357               |
| 2.Constructii (ct.212,2812 si 2912)   | 9      | 2069682          |  |          |          | 2069682             | 361829   | 70956               |          | 432785              |
| 3.Instalatii tehnice si masini (ct.2131,28131 si 29131)   | 10     | 274787           |  | 2773     | 10328    | 267232              | 182515   | 21297               | 10328    | 193484              |
| 4.Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.2132,2133,214,28132,28133,2814,29132,29134si 2914)                                     | 11     | 929355           |  |          | 118182   | 811173              | 728596   | 73870               | 118182   | 684284              |
| 5.Investitii imobiliare (ct.215, 2815 si 2915)  | 12     |                  |  |          |          | 0                   |          |                     |          |                     |
| 6.Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231 si 2931)   | 13     | 296068           |  | 67389    | 349031   | 14426               |          |                     |          |                     |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235 si 2915)   | 14     |                  |  |          |          | 0                   |          |                     |          |                     |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.216,2816 si 2916)   | 15     |                  |  |          |          | 0                   |          |                     |          |                     |
| 9.Active biologice productive (ct.217,2817,2917)  | 16     |                  |  |          |          | 0                   |          |                     |          |                     |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale (ct.4093)   | 17     |                  |  |          |          | 0                   |          |                     |          |                     |
| TOTAL (rd.08 la 17)   | 18     | 3584743          |  | 70162    | 477541   | 3177364             | 1285812  | 167608              | 128510   | 1324910             |
| III. Imobilizari financiare (ct.261,262,263,264,265,266,267,269,296)  | 19     |                  |  |          |          |                     |          |                     |          |                     |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)  | 20     | 3901089          |  | 419193   | 622402   | 3637880             | 1599240  | 189842              | 273371   | 1515711             |

Sef Ocol,  
Valea Ovidiu Lucian  
Semnatura .....  
Stampila unitatii



Intocmit,  
Aluas Aurelia  
Calitatea: 12-Contabil sef  
Semnatura .....  
Stampila unitatii

*[Signature]*

OCOLUL SILVIC AL MUNICIPIULUI BISTRITA R.A.  
CIF: RO25742072

\*Nota 2 - Provizioane -31.12.2025

| DENUMIREA PROVIZIONULUI  | Nr.rd.   | SOLD LA INCEPUTUL<br>EXERCITIULUI | TRANSFERURI |          | SOLD LA SFARSITUL<br>EXERCITIULUI |
|--|----------|-----------------------------------|-------------|----------|-----------------------------------|
|  |          |                                   | IN CONT     | DIN CONT |                                   |
| Provizioane pentru litigii (ct.1511)   | 1        |                                   |             |          | 0                                 |
| Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)  | 2        |                                   |             |          | 0                                 |
| Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale is alte actiuni<br>similare legate de acestea (ct.1513) | 3        |                                   |             |          | 0                                 |
| Provizioane pentru restructurare (ct.1514)   | 4        |                                   |             |          | 0                                 |
| Provizioane pentru pensii is obligatii similare (ct.1515)  | 5        |                                   |             |          | 0                                 |
| Provizioane pentru impozite (ct.1516)  | 6        |                                   |             |          | 0                                 |
| Provizioane pentru terminarea contractului de munca (ct.1517)  | 7        |                                   |             |          | 0                                 |
| Alte provizioane (ct.1518)   | 8        |                                   |             |          | 0                                 |
| <b>Provizioane - TOTAL (RD.1 la 8)</b>   | <b>9</b> | <b>0</b>                          | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>                          |

Sef Ocol,  
Ing.Valea Ovidiu - Lucian

Intocmit,  
Aluas Aurelia  
Calitatea: 12- Contabil Sef  
Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Ocolul Silvic Mun. Bistrita RA, CIF:RO25742072

\*Nota 3-Repartizarea profitului - 31.12.2024

Formular [53]

lei

| Destinatia profitului          | nr. rand | Suma   |
|--------------------------------|----------|--------|
| PROFIT NET DE REPARTIZAT:      | 1        | 528237 |
| Rezerva legala                 | 2        | 18966  |
| Acoperirea pierderii contabile | 3        | 0      |
| Varsaminte catr bugetul local  | 4        | 254636 |
| Alte repartizari               | 5        | 254635 |
| PROFIT NEREPARTIZAT            | 6        | 0      |

Sef Ocol,  
Ing.Valea Ovidiu Lucian

Semnatura .....  
Stampila unitatii



Intocmit,  
Aluas Aurelia  
Calitatea: 12-Contabil sef  
Semnatura .....

OCOLUL SILVIC AL MUNICIPIULUI BISTRITA R.A.

CIF: RO25742072

**\*NOTA 4 - Analiza rezultatului din exploatare - 31.12.2025**

| DENUMIREA INDICATORULUI   | Nr.rd.    | Exercitiul precedent | Exercitiul curent |
|---|-----------|----------------------|-------------------|
| Cifra de afaceri neta   | 1         | 7310785              | 6885612           |
| Costul bunurilor vandute, serviciilor prestate (rd.03+04+05), din care: | 2         | 6743884              | 6770887           |
| Cheltuielile activitatii de baza  | 3         | 6743884              | 6770887           |
| Cheltuielile activitatii auxiliare                                      | 4         | 0                    |                   |
| Cheltuielile indirecte de productie                                     | 5         | 0                    |                   |
| <b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (rd.1-2)</b>          | <b>6</b>  | <b>566901</b>        | <b>114725</b>     |
| Cheltuieli de desfacere   | 7         | 0                    | 0                 |
| Cheltuieli generale de administratie                                    | 8         | 0                    | 0                 |
| Alte venituri din exploatare (st.20 rd.7-8+9+10+11+12+13)               | 9         | 546240               | 479354            |
| <b>RZULTATUL DIN EXPLOATARE (RD.6-7-8+9) (st.20 rd.43-44)</b>           | <b>10</b> | <b>1113141</b>       | <b>594079</b>     |

Sef Ocol,  
Ing.Valea Ovidiu - Lucian

Intocmit,  
Aluas Aurelia  
Calitatea: 12-Contabil Sef

Semnatura \_\_\_\_\_

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii





\*NOTA 5 - Situatia creantelor si datoritiilor la 31.12.2025

| Creante  | Nr. rd.   | Sold la sfarsitul exercitiului (col.2+3) | Termen lichiditate- sub 1 an | Termen lichiditate peste 1 an |
|--|-----------|--|------------------------------|-------------------------------|
| Creante asupra entitatilor afiliate (ct.2671+2672-2961-2964)                             | 1         | 0  |                              |                               |
| Creante din entitatilor asociate si controlate (ct.2673+2674-2962-2965)                  | 2         | 0  |                              |                               |
| Creante legate de imprumuturi acordate (ct.2675+2676-2966)                               | 3         | 0  |                              |                               |
| Alte creante imobilizate (ct.2678+2679-2963-2968)  | 4         | 0  |                              |                               |
| <b>I.CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.1 la 4)</b>                              | <b>5</b>  | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      |
| Creante comerciale (ct.4092+411+413+418-491)   | 6         | 352596                                   | 352596                       |                               |
| Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct.4511+4518-495*)                            | 7         | 0  |                              |                               |
| Sume de incasat de la entitati afiliate is controlate (ct.4531+4538-495*)                | 8         | 0  |                              |                               |
| Creante - personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)                   | 9         | 0  |                              |                               |
| Impozit pe profit(ct.441/venit)  | 10        | 0  | 0                            |                               |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424)  | 11        | 214930                                   | 214930                       |                               |
| Alte creante cu statul is institutii publice (ct.4428.1+4428.36+444*+447*+4482+473+5187) | 12        | 30                                       | 30                           |                               |
| Creante privind capitalul subscris is nevarsat(ct.456-495*)                              | 13        | 0  |                              |                               |
| Creante din operatii in participatie(ct.4582)  | 14        | 0  |                              |                               |
| Debitori diversi (ct.461+463+4462-496)   | 15        | 9347                                     | 9347                         |                               |
| <b>II.CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd.6 la 15)</b>                               | <b>16</b> | <b>576903</b>                            | <b>576903</b>                | <b>0</b>                      |
| <b>*TOTAL CREANTE*(rd.5+16)</b>  | <b>17</b> | <b>576903</b>                            | <b>576903</b>                | <b>0</b>                      |

| Datorii  | Nr. rd.   | Sold la sfarsitul exercitiului (col.2+3+4) | Termen exigibilitate |                |               |
|--|-----------|--|----------------------|----------------|---------------|
|  |           |  | - sub 1 an           | - 1-5 ani      | - peste 5 ani |
| Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni(ct.161-169)  | 18        | 0  |                      |                |               |
| Sume datorate institutiilor de credit(ct.1621+1622+1624+...+1627+1682+5191+5192+5198)                | 19        | 0  |                      |                |               |
| Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)  | 20        | 0  |                      |                |               |
| Datorii comerciale (ct.401+404+408)  | 21        | -1363                                      |                      | -1363          |               |
| Efecte de comert de platit (ct.403+405)  | 22        | 0  |                      |                |               |
| Sume datorate entitatilor afiliate(ct.1661+1685+2691+4511+4518)                                      | 23        | 0  |                      |                |               |
| Sume datorate entitatilor asociate (ct.1663+1686+1687+2692+2693+4531+4538)                           | 24        | 0  |                      |                |               |
| Impozit pe profit/venit (ct.441**)   | 25        | 83804                                      | 83804                |                |               |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423)  | 26        | 49756                                      | 49756                |                |               |
| Alte datorii fata de stat is institutii publice (ct.4428.1+4428.37+444+4446+447+4481+5186)           | 27        | 1683043                                    | 51031                | 1632012        |               |
| Credite externe guvernamentale (ct.1623+5193)  | 28        | 0  |                      |                |               |
| Credite externe garantate de stat (ct.1624+5194)   | 29        | 0  |                      |                |               |
| Credite externe garantate de banci (ct.1625+5195)  | 30        | 0  |                      |                |               |
| Credite de la trezoreria statului (ct.1626+5196)   | 31        | 0  |                      |                |               |
| Credite interne garantate de stat (ct.1627+5197)   | 32        | 0  |                      |                |               |
| Datorii fata de personal si fata de asigurari sociale (ct.421+423+424+426+427+4281+431+436+437+4381) | 33        | 482613                                     | 304750               | 177863         |               |
| Decontari cu entitatile afiliate is alte datorii (ct.167+1687+2691+4551+4558+456+457+4581+509+463)   | 34        | 0  |                      |                |               |
| Creditori diversi ( ct.462+4661)   | 35        | 462721                                     | 0                    | 462721         |               |
| <b>*TOTAL DATORII*(RD.18 LA 35)</b>  | <b>36</b> | <b>2760574</b>                             | <b>487978</b>        | <b>2272596</b> | <b>0</b>      |

Sef Ocol,

Ing.Valea Ovidiu- Lucian

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,  
Aluas Aurelia  
Calitatea: 12 - Contabil Sef  
Semnatura



|   |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
|---|--|---------------|--|---|--|--|--|--|--|
| a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| OMFP nr. 1802/2014 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale consolidate, art. 106 pct 3 Valoarea justa-reprezinta pretul care a fi incasat pentru vanzarea unui activ intr-o tranzactie reglementata pe piata principala (daca exista) sau cea mai avantajoasa la data evaluarii, in conditiile curente de piata (adica un pret de iesire), indiferent daca respectivul pret este direct observabil sau este estimat utilizand o ala tehnica de evaluare.  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la aite prevederi din reglementarile contabile:  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| * natura;   |  | nu este cazul |  |   |  |  |  |  |  |
| * motivele;   |  | nu este cazul |  |   |  |  |  |  |  |
| * evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.   |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile  |  | Da.           |  | X |  |  |  |  |  |
| * comentarii relevante  |  | nu este cazul |  |   |  |  |  |  |  |
| d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.  |  | nu este cazul |  |   |  |  |  |  |  |
| e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.   |  | nu este cazul |  |   |  |  |  |  |  |
| f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliiem:   |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| * elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| Active din grupa constructiilor evidentiate in inventarul mijloacelor fixe inregistrate in Balanta de verificare a conturilor, incheiata la data de 31.12.2019, existente in patrimoniul Ocolului Silvic al municipiului Bistrita RA, la data evaluarii dupa cum urmeaza : Canton Silvic S+P+1E nr. inventar 057, Pepiniera Silvica nr. de inventar 090, Hala debitat material lemnos nr.inventar 056, . Evaluatorul a respectat codul deontologic al ANEVAR, Raportul a fost efectuat in concordanta cu Standardele de Evaluare ANEVAR editia 2019respecti se supune normelor nationale ANEVAR - SEV 300(IVS 300) - Evaluari pentru raportare financiara. Metoda prin care sunt determinate valorile juste a proprietatii imobiliare supuse reevaluarii asa cum se prezinta la data inspectiei este estimata prin metoda costului de inlocuire net, asa cum este prezentat in raportul de evaluare |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| * valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;   |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| * tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;  |  | nu este cazul |  |   |  |  |  |  |  |
| * modificarile rezervei din reevaluare:   |  | da            |  |   |  |  |  |  |  |
|   |  | da            |  |   |  |  |  |  |  |
| * valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;   |  | 246585        |  |   |  |  |  |  |  |
| * diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;  |  | nu este cazul |  |   |  |  |  |  |  |
| * sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;   |  | nu este cazul |  |   |  |  |  |  |  |
| * valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.   |  | 219091        |  |   |  |  |  |  |  |
| g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| * suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| da  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| x   |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| nu  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| nu este cazul   |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| FIFO  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| nu este cazul   |  |               |  |   |  |  |  |  |  |
| * valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.  |  |               |  |   |  |  |  |  |  |

SEF OCOL,

ing. Valea Ovidiu -Lucian

Contabil Sef

ec. Aluas Aurelia



INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE AN 2025

|   |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
|---|---|--|--|-----------|---------|--|--|--|--------|
| a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;  |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| Da.   | X |  |  |           |         |  |  |  | 161836 |
| b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;     |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie   |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului: |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| * rata dobanzii;  |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| * principalele clauze ale creditului;   |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| * suma rambursata pana la acea data;  |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| * obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;   |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| d) salariati:   |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| * numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;  |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| * salarii platite aferente exercitiului fara tichete de masa;   |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| * tichete de masa acordate in anul 2025 in valoare de:  |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
| * alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.   |   |  |  |           |         |  |  |  |        |
|   |   |  |  | Conducere | 0       |  |  |  |        |
|   |   |  |  | Executie  | 30      |  |  |  |        |
|   |   |  |  |           | 3675600 |  |  |  |        |
|   |   |  |  |           | 107013  |  |  |  |        |
|   |   |  |  |           | -       |  |  |  |        |

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

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt platfonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul regiei .

Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Regia nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor.

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

| Lei   | 2024    | 2025    |
|---|---------|---------|
| Cheltuielile cu salariile personalului              | 3813841 | 3675600 |
| Cheltuieli cu indemnizatii mandat sef ocol          | 0       | 109011  |
| Cheltuieli cu indemnizatii mandat CA                | 66455   | 52825   |
| Cheltuieli cu tichete masa                          | 154797  | 107013  |
| Cheltuieli cu asigurarile sociale;                  | 5118    | 8110    |
| Cheltuieli privi contrib. asiguratorie pentru munca | 88306   | 87467   |
| TOTAL   | 4128517 | 4040026 |



Contabil Sef,  
ec. Aluas Aurelia

*[Signature]*



**SITUATIA TERENURILOR CU VEGETATIE FORESTIERA AN 2025**  
administrate de Ocolul Silvic al Municipiului Bistrita R.A.

| Nr. crt. | Denumirea indicatorilor  | Total | Proprietatea publica a unitatilor administrativ teritoriale | Proprietatea privata a persoanelor fizice si juridice | hectare- |
|----------|--|-------|---|---|----------|
| 1        | FONDUL FORESTIER - TOTAL   | 5845  | 5763  | 82  |          |
| 2        | SUPRAFATA PĂDURILOR - TOTAL  | 5746  | 5664  | 82  |          |
| 3        | suprafata arboretelor din tipurile functionale III-IV ( pentru care se reglementeaza productia)  | 5350  | 5270  | 80  |          |
| 4        | suprafata arboretelor din tipurile functionale I-II ( pentru care nu se reglementeaza productia) | 396   | 394   | 2   |          |
| 5        | Rășinoase - total  | 370   | 370   | 0   |          |
| 6        | molid  | 331   | 331   | 0   |          |
| 7        | brad   | 3     | 3   | 0   |          |
| 8        | alte rasinoase   | 36    | 36  | 0   |          |
| 9        | Foioase -total   | 5376  | 5294  | 82  |          |
| 10       | fag  | 1901  | 1898  | 3   |          |
| 11       | overcinee (stejar)   | 1724  | 1663  | 61  |          |
| 12       | diverse specii tari  | 1552  | 1534  | 18  |          |
| 13       | diverse specii moi   | 199   | 199   | 0   |          |
| 14       | ALTE TERENURI -TOTAL   | 99    | 99  | 0   |          |
| 15       | Terenuri care servesc nevoilor de cultura silvica  | 1     | 1   | 0   |          |
| 16       | Terenuri care servesc nevoilor de productie silvica  | 12    | 12  | 0   |          |
| 17       | Terenuri care servesc nevoilor de administratie silvica  | 38    | 38  | 0   |          |
| 18       | Terenuri ocupate de constructii si curtile aferente acestora                                     | 1     | 1   | 0   |          |
| 19       | Terenuri in clasa de regenerare  | 29    | 29  | 0   |          |
| 20       | din care terenuri destinate impaduririi  | 3     | 3   | 0   |          |
| 21       | Terenuri neproductive  | 4     | 4   | 0   |          |
| 22       | Terenuri ocupate temporar din fond forestier is nereprimate                                      | 7     | 7   | 0   |          |
| 23       | Ocupatii -Litigii  | 7     | 7   | 0   |          |
| 24       | din rând 2 : Păduri de protectie ( Grupa I)  | 3109  | 3065  | 44  |          |
| 25       | din rând 2 : Păduri de productie și protectie ( Grupa I)   | 2637  | 2599  | 38  |          |



ing. Valea Ovidiu Lucian  
Contabil Sef,  
ec. Aluas Aurelia

\*Nota 9-Indicatori economico-financiari - 31.12.2025

-lei-

| ELEMENTE DE CALCUL   | Nr.rd. | An precedent | An curent |
|--|--------|--------------|-----------|
| Nr.zile din perioada analizata   | 0      | 365          | 365       |
| Active circulante (Stocuri+Creante+Inv.fin.t.scurt+Disponibilitati)[st.10 rd. 041] | 1      | 5751574      | 6241797   |
| Datorii curente (sub 1 an) [st.10 rd.053]  | 2      | 816314       | 487978    |
| Stocuri [st.10 rd.030]   | 3      | 347152       | 106228    |
| Capital imprumutat (Datorii peste 1 an) [st.10 rd.064]                             | 4      | 1660920      | 2272596   |
| Capital propriu [st.10 rd.100]   | 5      | 5580936      | 5667236   |
| Capital angajat (rd.004+005)   | 6      | 7241856      | 7939832   |
| Rezultat net [st.20 rd.69-70]  | 7      | 955964       | 532636    |
| Impozit pe profit/venit [st.20 rd.66+67A+68]                                       | 8      | 157123       | 104663    |
| Cheltuieli cu dobanzile [st.20 rd.56]  | 9      | 0            | 0         |
| Inceput perioada-Stoc [st.10 rd.030 col.1]   | 10     | 191399       | 347152    |
| Sfarsit perioada-Stoc [st.10 rd.030 col.2]   | 11     | 347152       | 106228    |
| Sold mediu-Stoc ((rd.010+011)/2)   | 12     | 364975       | 400266    |
| Cheltuieli de exploatare [st.20 rd.42]   | 13     | 6743884      | 6770887   |
| Cifra de afaceri [st.20 rd.01]   | 14     | 7310785      | 6885612   |
| Inceput perioada-Clienti (ct.409+411+413+418-419-491)                              | 15     | 165812       | 565768    |
| Sfarsit perioada-Clienti [ct.409+411+413+418-419-491]                              | 16     | 565768       | 352596    |
| Sold mediu-Clienti ((rd.015+016)/2)  | 17     | 448696       | 742066    |
| Inceput perioada-Furnizori [ct.401+403+404+405+408]                                | 18     | 233832       | -420      |
| Sfarsit perioada-Furnizori [ct.401+403+404+405+408]                                | 19     | -420         | -1363     |
| Sold mediu-Furnizori ((rd.018+019)/2)  | 20     | -117336      | -1153     |
| Active imobilizate [st.10 rd.025]  | 21     | 2301849      | 2182169   |
| Total active [st.10 rd.025+041+042]  | 22     | 8058170      | 8427810   |
| Rezultat din exploatare [st.20 rd.43-44]   | 23     | 1113141      | 594079    |

| INDICATORI   | Nr.rd.    | An precedent |         | An curent |         | Diferente 3 = (c.2-1) |
|--|-----------|--------------|---------|-----------|---------|-----------------------|
|  |           | 0            | 1       | 2         | 3       |                       |
| <b>1.INDICATORI DE LICHIDITATE</b>   | <b>1</b>  |              | x       | x         | x       |                       |
| a) Indicatorul lichiditatii curente = Active circulante / Datorii curente (rd.1/2)                               | 2         |              | 7.05    | 12.79     |         | 5.75                  |
| b) Indicatorul lichiditatii imediate = Active circulante - Stocuri / Datorii curente (rd.1-11/ rd.2)             | 3         |              | 6.62    | 12.57     |         | 5.95                  |
| <b>2.INDICATORI DE RISC</b>  | <b>4</b>  |              | x       | x         | x       |                       |
| a) Indicatorul gradului de indatorare = Capital imprumutat / Capital propriu*100 (rd.4*100/rd.5)                 | 5         |              | 29.76   | 40.10     |         | 10.34                 |
| b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor = Profit in.plata dobanda,imp./Chelt. cu dobanzi [(rd.7+8+9)/rd.9]] | 6         |              | #DIV/0! | #DIV/0!   | #DIV/0! |                       |
| <b>3.INDICATORI DE ACTIVITATE (DE GESTIUNE)</b>  | <b>7</b>  |              | x       | x         | x       |                       |
| a) Viteza de rotatie a stocurilor (nr.ori) = Chelt.exploatare/ Stoc mediu (rd.13/rd.12)                          | 8         |              | 18.48   | 16.92     |         | -1.56                 |
| b) Numar zile de stocare =Stoc mediu*365/ Chelt.exploatare (rd.12*365/rd.13)                                     | 9         |              | 19.75   | 21.58     |         | 1.82                  |
| c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti = Sold mediu clienti*365 / Cifra de afaceri (rd.17*365/rd.14)         | 10        |              | 22.40   | 39.34     |         | 16.93                 |
| d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori = Sold mediu furnizori *365/ Cifra de afaceri (rd.20*365/rd.14)    | 11        |              | -5.86   | -0.06     |         | 5.80                  |
| e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate (rd.14/rd.22)               | 12        |              | 3.18    | 3.16      |         | -0.02                 |
| f) Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri/ Total active (rd.14/rd.23)                           | 13        |              | 0.91    | 0.82      |         | -0.09                 |
| <b>4.INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>   | <b>14</b> |              | x       | x         | x       |                       |
| a) Rentabilitatea capitalului angajat = Profit in.plata dobanda,imp./ Capital angajat [(rd.8+7)/6]]              | 15        |              | 0.15    | 0.08      |         | -0.07                 |
| b) Marja bruta din vanzari (%) =Rezultat din exploatare*100/ Cifra de afaceri (rd.23/rd.14)                      | 16        |              | 15.23   | 8.63      |         | -6.60                 |

Sef Ocol,  
Ing. Valea Ovidiu Lucian

Intocmit,  
Aliuas Aurelia  
Calitatea: 12-Contabil sef

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii





SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE 31.12.2025

| Nr. crt. | Denumirea elementului  | Exercitiul financiar |                  |
|----------|--|----------------------|------------------|
|          |  | Precedent            | Curent           |
| 1        | <b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</b>                        | <b>424,161</b>       | <b>982,981</b>   |
| 2        | Incasari de la clienti   | 7,297,032            | 7,601,161        |
| 3        | Creditori diversi  | 1,500,309            | 1,308,430        |
| 4        | <b>Total incasari din activitatea de exploatare</b>                            | <b>8,797,341</b>     | <b>8,909,591</b> |
| 5        | Plati catre furnizori mat. prime si materiale                                  | 2,065,608            | 1,942,126        |
| 6        | Plati furnizori de imobilizari   | 123,918              | 83,493           |
| 7        | Avansuri platite furnizorilor  | 0                    | 0                |
| 8        | Plati catre si in numele angajatilor<br>cont(421,423,427,428,431,436,438,444)  | 5,712,861            | 5,629,101        |
| 9        | Impozit pe profit platit   | 194,384              | 0                |
| 10       | Alte impozite si taxe CONT446  | 124,150              | 146,883          |
| 11       | Plata TVA  | 152,259              | 125,007          |
| 12       | <b>Total plati din activitatea de exploatare</b>                               | <b>8,373,180</b>     | <b>7,926,610</b> |
| 13       | <b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</b>                        | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| 14       | Plati pentru achizitionarea de actiuni   | 0                    | 0                |
| 15       | Plati pentru achizitionarea de imobilizari coporale                            | 0                    | 0                |
| 16       | Incasari din vanzari de imobilizari coporale                                   | 0                    | 0                |
| 17       | <b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>                         | <b>-2,769</b>        | <b>35,791</b>    |
| 18       | Venituri in numerar din credite pe termen scurt                                | 0                    | 0                |
| 19       | Incasari din imprumuturi bancare pe termen lung                                | 0                    | 0                |
| 20       | Dobanzi  | 157                  | 38824            |
| 21       | <b>Total incasari din activitati de finantare</b>                              | <b>157</b>           | <b>38824</b>     |
| 22       | Rambursari rate credite pe termen mediu si lung                                | 0                    | 0                |
| 23       | Dobanzi platite  | 0                    | 0                |
| 24       | Comisioane bancare   | 2,926                | 3,033            |
| 25       | Plati diferite de curs valutar   | 0                    | 0                |
| 26       | Dividende platite  | 0                    | 0                |
| 27       | <b>Total plati din activitati de finantare</b>                                 | <b>2,926</b>         | <b>3,033</b>     |
| 28       | <b>Flux de numerar total:</b>  | <b>424,161</b>       | <b>982,981</b>   |
| 29       | <b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar</b>   | <b>4,151,524</b>     | <b>4,575,685</b> |
| 30       | <b>Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul exercitiului financiar</b> | <b>4,575,685</b>     | <b>5,558,666</b> |

ŞEF OCOL,  
ing. Valea Ovidiu Lucian



CONTABIL ŞEF,  
ec. Aluas Aurelia