



Raport Semestrial Semestrul I 2025

Raport S1 2025

Raport curent în conformitate cu	Legea 24/2017, Regulament ASF 5/2018
Pentru exercițiul financiar	01.01.2025 – 30.06.2025
Data raportului	29.08.2025
Numele companiei emitente	FORT S.A.
Sediul social	Calea Șerban Vodă nr. 109-III, Parter, sector 4, Bucuresti
Punct de lucru	Calea Șerban Vodă nr. 109-III, Parter, sector 4, Bucuresti
Telefon/Fax	021.527.16.00 / 021.527.16.98
Cod Unic de Înregistrare la Registrul Comerțului	34836770
Număr de ordine la Registrul Comerțului	J2015009427408
Cod LEI	787200Z4ZG9R3AIIYN48
Piața pe care sunt tranzacționate acțiunile	Segment: SMT / Categoria: AeRO Premium
Simbol de tranzacționare BVB	4RT
Cod ISIN acțiuni	RO9K85P2XSG3
Capital social subscris și vărsat	1.120.928,60 lei
Principalele caracteristici ale titlurilor emise de companie	11.209.286 acțiuni la valoarea nominală de 0,10 lei per acțiune

Cuprins

MESAJUL DIRECTORULUI GENERAL	3
Sumar executiv	5
FORT pe piața de capital.....	6
Despre FORT.....	8
Activitatea FORT	9
Analiza rezultatelor financiare consolidate (neauditare)	13
Analiza rezultatelor financiare individuale (neauditare)	18
Analiza activității societății.....	20
Perspective pentru S2 2025.....	21
Riscuri identificate de emitent	23
DECLARAȚIE.....	25

MESAJUL DIRECTORULUI GENERAL

Stimați investitori,

Este o onoare să mă adresez din nou în calitate de CEO al Fort. Pe parcursul primului semestru al anului 2025, compania a parcurs un traseu solid — continuăm să construim pe baza viziunii noastre: inovație, agilitate și oameni dedicați.

Securitatea cibernetică nu trebuie să fie doar o reacție la amenințări, ci o resursă strategică pentru companii. Viitorul așa cum se configurează în prezent, va aparține organizațiilor care îmbină expertiza tehnică cu încrederea clienților și partenerilor. Astăzi, compania Fort parcurge o nouă etapă — cea a maturității și a expansiunii.

Dincolo de succesul măsurabil în cifre și în tehnologii noi, Fort a ales să crească prin consolidarea echipelor, prin investiții în oameni și printr-o cultură organizațională bazată pe excelență și responsabilitate. În spatele fiecărui proiect se află specialiști dedicați, care văd securitatea nu doar ca pe un serviciu, ci ca pe o misiune personală.

Am început anul într-un context economic volatil și cu amenințări cibernetice în creștere. Cu toate acestea, Fort a demonstrat consistență și reziliență. Profităm de oportunități emergente, consolidându-ne poziția în zona de securitate cibernetică, atât în sectorul privat, cât și în cel public — pe plan local și internațional.

Echipa Fort s-a dovedit angajată, profesionistă și orientată spre performanță. Strategia noastră de transformare, asumată conștient, nu este o reacție la criză, ci o alegere pe termen lung: să investim în sustenabilitate, în capacitatea de scalare și de construire a poziției noastre ca lider de referință în industrie.

Pentru semestrul I, rezultatele arată că ne menținem pe direcția clară de creștere și dezvoltare strategică. Prioritizăm investițiile în echipe, eficientizarea proceselor, expansiunea internațională și consolidarea relațiilor cu partenerii existenți, dar și crearea de parteneriate strategice noi. Obiectivul este același: Fort să fie un partener de încredere, capabil să deservească atât clienți cu nevoi specifice și strategice, cât și clienți cu nevoi critice și complexe.

Portofoliul de servicii rămâne un diferențiator major. Security Operations Center as a Service (SOC) se consolidează ca motor de venituri recurente, în timp ce direcția de Managed Security Services Provider (MSSP) vine ca o dezvoltare firească,



bazată pe competențe interne de înaltă calitate. La acestea se adaugă consultanța, testele de penetrare, auditul și conformitatea – servicii premium deja recunoscute și validate pe piață.

Vă mulțumesc pentru încrederea și parteneriatul solid. Într-o lume plină de incertitudini, Fort rămâne un vector stabil, orientat spre performanță sustenabilă și creare de valoare pe termen lung.

Cu considerație,

Mihai Pajereanu

CEO FORT

Sumar executiv

Rezultatele financiare aferente primului semestru al anului 2025 se aliniază așteptărilor echipei de management și reflectă specificul activității companiei Fort. În perioada de raportare, cifra de afaceri consolidată a crescut cu 1% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, evoluție susținută de avansul de 5% al veniturilor din servicii, segmentul cu cea mai mare pondere în total. Cheltuielile de exploatare consolidate au înregistrat un plus de 6%, în principal ca urmare a majorării cheltuielilor salariale cu 19%. Rezultatul net a trecut pe profit, inversând pierderea din trimestrul anterior, iar rezultatul operațional consolidat cumulat a ajuns la 448 mii lei, în creștere față de 205 mii lei consemnați la finalul primului trimestru.

Conform modelului operațional, cea mai mare parte a proiectelor se finalizează în a doua jumătate a anului, ceea ce conduce, tradițional, la o profitabilitate sporită și la o creștere semnificativă a cifrei de afaceri comparativ cu primele șase luni. Această evoluție este susținută și de contractele majore deja semnate, cu termene de livrare până în decembrie 2025.

În paralel, modificările legislative recente privind implementarea directivei NIS2 creează un context favorabil pentru dezvoltarea companiei Fort. Noile cerințe impun un nivel ridicat de securitate cibernetică pentru organizațiile încadrate ca entități esențiale sau critice, ceea ce deschide noi oportunități pe segmentul de clienți existenți și potențiali.

Totodată, procesul de extindere internațională va fi accelerat în ultimele luni ale acestui an și în prima jumătate a anului 2026, cu accent pe consolidarea prezenței pe piața din Marea Britanie. Suntem încrezători că această etapă va genera venituri importante pe termen scurt și mediu și va reprezenta un pas strategic pentru extinderea Fort către alte piețe internaționale.

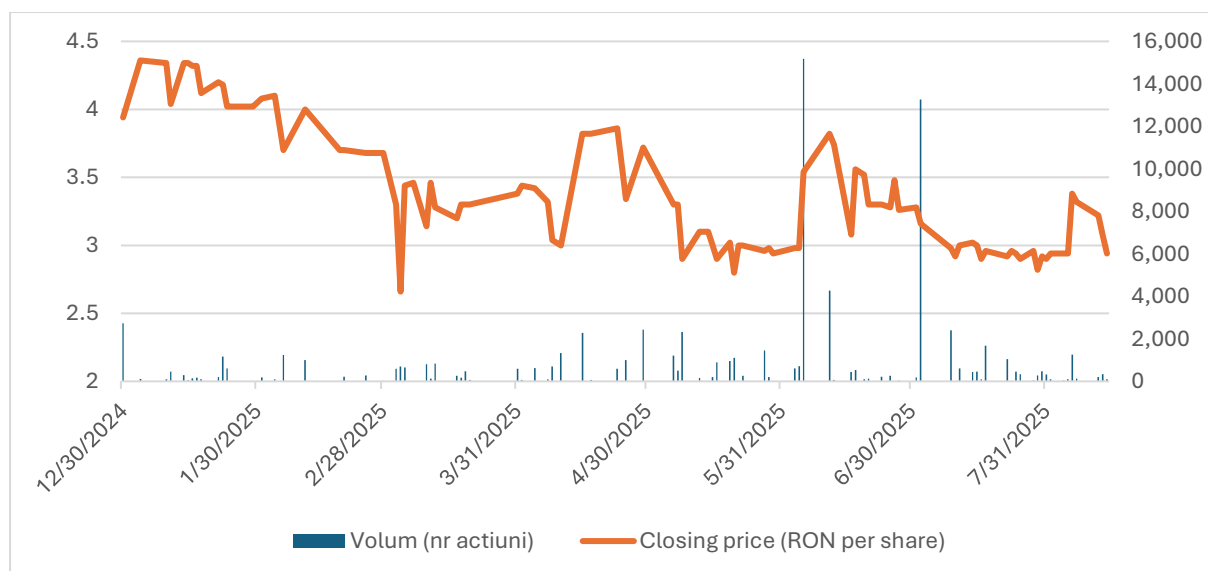
FORT pe piața de capital

Compania FORT S.A. (simbol bursier 4RT) a fost listată la data de 17 mai 2024, în urma unui plasament privat desfășurat în perioada 20.11.2023 – 05.12.2023. În urma plasamentului privat, la data de 8 martie 2023, FORT a emis către 33 de investitori un număr 33.527 acțiuni, cu o valoare nominală individuală de 0,1 RON, la un preț de 50 RON/acțiune și cu o valoare totală de 1.676.350 RON. Din totalul acestor investitori, 2 investitori au fost calificați (inclusiv profesionali) și 31 de investitori de retail – 28 persoane fizice și 3 persoane juridice.

Un alt eveniment important din perspectiva activității FORT pe piața de capital a fost majorarea capitalului social al Companiei cu suma de 1.019.026 RON în cea de-a doua parte a anului 2024, prin emisiunea a 10.190.260 noi acțiuni cu valoare nominală de 0,1 RON/acțiune, iar repartizarea acțiunilor nou emise a fost realizată în proporție de 10 acțiuni gratuite pentru fiecare 1 acțiune deținută.

De la începutul anului și până la mijlocul lunii august 2025, acțiunile FORT au înregistrat fluctuații ale prețului, cu un minim de 2,66 RON înregistrat la data de 4 martie 2025, cu un maxim de 4,36 RON/acțiune în data de 1 martie 2025, atingând nivelul de 2,94 RON/acțiune în data de 14 august 2025.

Volum zilnic și preț de închidere ale acțiunilor FORT în perioada 1 ianuarie 2025 – 14 august 2025 (fără tranzacții deal)



În primul trimestru al anului 2025, piața reglementată a Bursei de Valori București a reflectat un climat de prudență, pe fondul incertitudinilor fiscale și al volatilității generate de calendarul electoral. Deși inflația a continuat să scadă, iar

fundamentele companiilor listate au rămas solide, apetitul pentru investiții în acțiuni a fost temperat. Ulterior, după alegerile desfășurate în luna mai a acestui an, piața de capital a înregistrat volume tranzacționate mai mari și noi maxime istorice atinse de principalii indicatori.

Despre FORT

FORT S.A., cunoscută anterior ca Global Resolution Experts S.A., a fost fondată în 2015, având ca obiectiv principal livrarea de servicii de consultanță IT pe piața locală. Începută cu o echipă de 7 specialiști, compania s-a concentrat treptat pe securitatea cibernetică, oferind servicii precum teste de penetrare și audituri IT.

În 2021, s-a lansat GRX Advisory SRL, dedicată consultanței în securitatea cibernetică și IT, separându-se astfel de Global Resolution Experts, care a continuat să se axeze pe evaluarea rezilienței clienților. ISEC Associates SRL, fondată în 2003, a oferit servicii similare, combinând activitățile de ofensivă și consultanță în securitate. În 2021, grupul Bittnet a achiziționat pachetul majoritar al Global Resolution Experts și ISEC Associates, oferind astfel acces la procese operaționale eficiente și facilitând creșterea rapidă a FORT. În august 2022, brandul FORT a fost creat prin fuziunea acestor entități sub aceeași echipă de management, având ca obiectiv principal securitatea cibernetică. La sfârșitul anului 2022, echipa FORT a crescut organic la 31 de persoane, având o cultură organizațională axată pe dezvoltarea competențelor tehnice și obținerea de certificări. În 2023, FORT a obținut avize de la Directoratul Național de Securitate Cibernetică, Autoritatea pentru Digitalizarea României, Autoritatea de Supraveghere Financiară și Agenția Națională de Administrare Fiscală pentru audituri de securitate. În decembrie 2023, FORT a realizat cu succes un plasament privat, strângând 1,67 milioane lei de la 34 de investitori. În 17 mai 2024, FORT a fost listată pe piața AeRO-SMT a Bursei de Valori București, marcând începutul unei noi etape de dezvoltare în calitate de companie publică.

La finalul anului 2024 structura acționariatului s-a modificat, după ce Bittnet a vândut pachetul său de acțiuni către companiile Agista Investments și Impetum Investments, tranzacție ce marchează începutul unei noi etape de dezvoltare a companiei. Această modificare în acționariatul companiei s-a desfășurat pe piața DEAL a BVB în perioada 20-30 decembrie 2024. În urma tranzacției, Impetum Investmens SA, împreună cu Agista Investments SA, care acționează în mod concertat, au ajuns la o deținere cumulată de 63,2809% din totalul acțiunilor și drepturilor de vot FORT (Agista Investments SA deține 37,9159%, iar Impetum Investments SA deține 25,365% din capitalul social). Astfel, apartenența la Impetum Group, unul dintre cele mai mari fonduri de investiții din România, întărește și mai mult reputația companiei, oferind un sprijin solid și o rețea extinsă în domeniu.

Activitatea FORT

FORT se poziționează ca un lider „one-stop-shop” în securitatea cibernetică, oferind soluții complete care acoperă toate aspectele, de la audit și consultanță până la implementare. Prin modelul său bazat pe abonamente lunare, FORT nu doar că garantează venituri recurente, dar și îmbunătățește fidelizarea clienților. Compania vizează expansiunea internațională în piețe strategice precum Marea Britanie, SUA și Republica Moldova, având avantajul expertizei echipei și al recunoașterii internaționale pentru a crește profitabil fără a înregistra costuri suplimentare de personal. Parteneriatele solide și premiile obținute consolidează poziția FORT în fața competitorilor, consolidându-i statutul atât pe piața națională, cât și pe cea internațională.

Printre clienții FORT se regăsesc atât organizații din sectorul privat, cât și instituții de stat, reflectând astfel diversitatea și amploarea serviciilor oferite. Compania se distinge printr-o echipă extrem de experimentată și bine pregătită, capabilă să gestioneze proiecte de mare complexitate. De asemenea, scalabilitatea afacerii FORT este un aspect remarcabil, permițându-i să se adapteze și să crească în mod eficient pe noi piețe.

Servicii și Soluții:

1. Consultanță și Design în Securitate Cibernetică și IT:

- **Consultanță Generală:** FORT oferă consultanță de specialitate în securitate cibernetică, proiectare de soluții și sisteme, management de proiect, analiză de business, arhitectură IT, configurare și mentenanță echipamente.
- **CISO as a Service:** Înlocuiește funcția de Chief Information Security Officer (CISO) pentru companii medii care necesită un cadru robust de securitate fără angajarea unui specialist dedicat.
- **DevSecOps:** Integrează bunele practici de securitate în dezvoltarea software-ului, identificând vulnerabilitățile în faza de dezvoltare pentru a reduce costurile și a crește veniturile.
- **Consultanță pentru Conformitate:** Asigură suport pentru respectarea reglementărilor naționale și internaționale, inclusiv ISO și GDPR.

- **Managed Security Services:** Oferă soluții avansate precum XDR, WAF, NGFW și training pentru conștientizarea securității, bazate pe modele de abonament care includ licențe, instalare, configurare și suport.

2. Echipamente și Licențe:

- **Livrare Soluții Software și Hardware:** Furnizează echipamente și software de la lideri de piață precum F5 Networks, Microsoft, Cisco, Palo Alto și CrowdStrike, însoțite de servicii profesionale de instalare și configurare.

3. Evaluare Securitate IT:

- **SOC as a Service:** Asigură gestionarea eficientă a incidentelor de securitate cibernetică, utilizând experiența în identificarea vulnerabilităților și monitorizarea infrastructurii.
- **Offensive Security și Incident Response:** Oferă teste de penetrare, Red Teaming, analiză a codului sursă și alte servicii critice, inclusiv cele obligatorii legal în diverse industrii.

4. Audit și Conformitate:

- **Audit de Conformitate:** Efectuează verificări tehnice și de guvernanță pentru conformitatea cu reglementările naționale și internaționale, inclusiv cerințele legale de securitate cibernetică.

FORT integrează expertiza tehnică cu soluții inovatoare și o structură de business adaptabilă pentru a oferi servicii de securitate cibernetică de vârf, adaptate la nevoile clienților din diverse piețe.

Evenimente cheie în S1 2025 și ulterioare

Modificări în componența Consiliului de Administrație al FORT

Domnul Anghel Lucian Claudiu, membru în CA, și Ivylon Management SRL, prin reprezentant permanent dl. Mihai Alexandru Constantin Logofatu, președinte al CA, au transmis, în data de 3 ianuarie 2025, respectiv în data de 14 februarie 2025, câte o scrisoare de renunțare la mandatele acestora ca membri în Consiliul de Administrație. Renunțarea la mandate a venit pentru a facilita desemnarea unor reprezentanți în CA FORT de către noua majoritate a acționarilor. Pentru a nu altera funcționarea normală a activității Companiei și a Consiliului de Administrație FORT, data efectivă a încetării mandatelor a fost data de 21 martie, dată la care a avut loc Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) pentru alegerea noii componente a Consiliului de Administrație. Detalii cu privire la rezultatele sunt prezentate în cele ce urmează.

Adunări Generale ale Acționarilor

În data de 21 martie 2025, FORT a desfășurat Adunările Generale Ordinare și Extraordinare ale acționarilor. În cadrul AGOA au fost aleși cei doi noi membri ai Consiliului de Adminsitrație, respectiv BUY and BUILD SRL, prin reprezentant permanent Dragoș-Ovidiu Dărăbuț, și ALDEMAR MARKETING SRL, prin reprezentant permanent Delia Necula. Mandatul celor 2 membri CA este până la data de 21 martie 2029, iar remunerația acestora a fost stabilită la un nivel de 5.000 RON brut. De asemenea, a fost prelungit mandatului auditorului KPMG Audit SRL, pentru o perioadă de 4 ani de la data expirării, respectiv până la data de 31.03.2029.

AGEA din această dată a avut ca rezultat modificarea actului constitutiv al Companiei pentru a ține cont de aprobările din cadrul AGOA, precum și pentru a încorpora alte modificări de formă.

O nouă AGOA a avut loc în data de 25 iunie 2025, aceasta având ca scop alegerea unui membru al Consiliului de Administrație ținând cont de faptul că mandat societății ASTASIA CONSULTING S.R.L., prin reprezentant permanent Vladimir Ghiță, urmează să expire la data de 30.06.2025. Mandatul noului membru CA a fost încheiat pe o perioadă de 4 ani, respectiv până la data de 30.06.2029.

Modificarea sediului social

În data de 21 martie 2025, Consiliul de Administrație al FORT a modificat adresa sediului social al FORT, de la adresa din România, București, Sector 5, strada Sergent

Ion Nutu nr. 44, One Cotroceni Park, Corp A si Corp B, etaj 4, la urmatoarea adresa:
Romania, Bucuresti, Str. Serban Voda, nr. 109-111, parter, spatiul nr. 1, Sector 4.

Contracte semnificative

Două contracte semnificative au fost încheiate de FORT, valoarea acestora depășind 10% din cifra de afaceri individuală din anul 2024. Din motive comerciale, numele clienților sunt confidențiale.

Primul contractul, al cărui valoare este de aproximativ 1,35 milioane RON (fără TVA), are ca scop licențiere software, prestări servicii și găzduire aplicație, iar durata acestuia este de 8 luni, până la data de 31.12.2025, pentru prestările de servicii, respectiv de 24 de luni pentru găzduirea aplicației.

Cel de-al doilea contract are ca obiect furnizarea și implementarea unei soluții de tip infrastructură virtualizată, incluzând soluții și servicii de securitate cibernetică. Are o valoare de aproximativ 313 mii EUR (fără TVA), iar durata acestuia este estimată la aproximativ 6 luni de la semnare, respectiv de la data de 21.05.2025.

Analiza rezultatelor financiare consolidate (neauditate)

FORT publică rezultatele consolidate pregătite conform standardelor de raportare financiară românești (RAS). În consolidare sunt cuprinse datele financiare ale societății FORT SA, împreună cu filialele GRX Advisory SRL (GRX) și ISEC Associates SRL (ISEC), ambele deținute integral de către emitentul FORT SA. Aceste informații includ poziția financiară consolidată și contul de profit și pierdere consolidat.

Situațiile financiare întocmite la 30 iunie 2025, care stau la baza prezentului raport, nu au fost auditate.

Situația poziției financiare (consolidate)

	30-06-25	31-12-24
TOTAL ACTIV	<u>10.774.038</u>	<u>11.346.887</u>
Fond comercial	1.987.915	2.286.103
Alte imobilizari necorporale	222.223	240.529
Imobilizari corporale	80.119	181.303
Participatii in alte entitati	-	-
Alte imobilizari financiare	15.234	8.679
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	<u>2.305.491</u>	<u>2.716.614</u>
Stocuri	496.281	149.257
Creante comerciale si alte creante	4.194.016	3.263.828
Numerar si echivalente	3.119.895	4.408.749
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	<u>7.810.192</u>	<u>7.821.835</u>
CHELTUIELI IN AVANS	<u>658.356</u>	<u>808.438</u>
DATORII	<u>1.582.993</u>	<u>2.564.910</u>
Datorii pe termen scurt	<u>1.582.993</u>	<u>2.564.910</u>
Datorii comerciale	899.391	2.093.964
Salariati	274.551	3.649
Buget de stat	388.602	452.953
Alte datorii T.S.	20.449	14.345
Datorii pe termen lung	=	=
Leasing	-	-
Alte datorii T.L.	-	-
VENITURI IN AVANS	<u>1.175.109</u>	<u>754.564</u>

	30-06-25	31-12-24
PROVIZIOANE	<u>59.760</u>	<u>59.760</u>
CAPITALURI PROPRII	<u>7.956.176</u>	<u>7.967.652</u>

În acest prim semestru al anului 2025 nu s-au înregistrat modificări semnificative în ceea ce privește structura pe componente a activelor grupului. În continuare, principalele elemente de activ sunt reprezentate de activele pe termen scurt, în principal Creanțe și Numerar, cele două acoperind mai mult de două treimi din valoarea totală a activelor. Poziția de cash este una foarte solidă, după cum se va vedea prin comparație cu valoarea datoriilor Societății. Poziția de Creanțe, majorată față de începutul anului, include și o factură de valoare importantă a cărei decontare este stabilită pe tranșe conform clauzelor comerciale contractuale.

În categoria activelor imobilizate, principala poziție este ocupată de Fondul comercial rezultat în urma achiziției de către Fort a părților sociale ale ISEC în octombrie 2023. Conform RAS, fondul comercial se amortizează în situațiile financiare consolidate (amortizare liniară pe durata a 60 luni).

Dintre pozițiile bilanțiere aferente datoriilor, cea care merită atenție este, în continuare, poziția de datorii comerciale care, la finalul primului semestru, a înregistrat o scădere semnificativă față de finalul anului ca urmare a ajungerii la scadență și achitării unor poziții de datorii comerciale, dar și ca urmare a ciclicității normale a activității. Ultimul trimestru al anului are o pondere mai mare în cifrele anuale ale Societății, ceea ce atrage în mod natural valori mai mari și pentru pozițiile bilanțiere. Poziția de datorii față de salariați reprezintă sumele aferente lunii curente. Variația față de soldurile de la începutul anului este cauzată de momentul achitării salariilor, grupul programând de regulă plata salariilor pentru luna în curs fie în ultima zi lucrătoare a lunii respective, fie în prima zi lucrătoare a lunii următoare. Datoriile față de bugetul statului sunt datorii curente, grupul nu înregistrează datorii restante față de bugetul de stat și bugetele asigurărilor sociale de stat.

La 30 iunie 2025, compania nu înregistra datorii pe termen lung.

În cadrul poziției de Venituri în avans sunt reflectate sume aferente contractelor aflate în derulare, a căror prestație urmează să fie realizată în viitor. Variația față de începutul perioadei de raportare este generată de o factura emisă în cadrul unui contract care include o componentă de servicii care urmează a fi livrată în perioada următoare (până la finalul anului).

În primul semestru al anului 2025 nu au avut loc evenimente speciale cu privire la elementele de capitaluri proprii (operațiuni de modificare a capitalului social sau repartizări de dividende). Ca urmare, modificarea capitalurilor proprii în această perioadă este determinată doar de Rezultatul înregistrat la nivelul grupului în contul de profit și pierdere consolidat.

Structura capitalurilor proprii la nivel consolidat se prezintă astfel:

	30-06-25	31-12-24
CAPITALURI PROPRII	<u>7.956.176</u>	<u>7.967.652</u>
Capital social si prime de capital	2.416.732	2.416.732
Rezultat reportat si rezerve	5.517.162	4.059.913
Rezultatul exercitiului curent	22.283	1.491.008

Contul de profit și pierdere consolidat

	30-06-25	30-06-24
Cifra de afaceri, din care:	<u>6.738.437</u>	<u>6.640.703</u>
Prestari servicii	5.829.204	5.551.621
Vanzari de marfuri, licente	901.244	1.078.510
Alte vanzari	7.989	10.571
Alte venituri din exploatare	<u>295.741</u>	<u>61.338</u>
Cheltuieli din exploatare, din care:	<u>(6.585.947)</u>	<u>(6.198.511)</u>
Cheltuieli cu marfurile	(797.596)	(1.021.529)
Cheltuieli cu alte materiale	(42.620)	(5.050)
Cheltuieli cu personalul	(3.030.481)	(2.548.038)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	(1.871.178)	(2.101.715)
Alte cheltuieli de exploatare	(844.072)	(522.179)
EBIDTA	<u>448.230</u>	<u>503.530</u>
Amortizari, ajustari de valoare, provizioane	(373.766)	(411.667)
Venituri financiare	79.986	60.162
Cheltuieli financiare	(62.642)	(36.177)
Profit Brut	<u>91.808</u>	<u>115.849</u>
Impozit pe profit	(69.525)	(68.782)
Profit Net	<u>22.283</u>	<u>47.067</u>

În perioada de raportare, cifra de afaceri consolidată a marcat o creștere cu 1% față de perioada similară a anului 2024. Poziția de venituri din servicii, care de altfel reprezintă și cea mai mare pondere a Cifrei de afaceri, a înregistrat o majorare cu 5% față de aceeași perioadă a anului trecut.

Cheltuielile de exploatare la nivel consolidat s-au majorat cu 6% față de perioada anterioară, în principal pe seama majorării cheltuielilor salariale (+19%), generată parțial de procesul de atragere de personal specializat, precum și a derulării de proiecte de cercetare-dezvoltare care vor genera venituri începând cu S2 2025.

Rezultatul net la nivel consolidat a devenit pozitiv, față de pierderea înregistrată la finele trimestrului anterior. Rezultatul operațional la nivel consolidat cumulat a fost de 448 mii lei (față de 205 mii lei la finele primului trimestru).

Situația consolidată a fluxurilor de numerar

	30-06-25	30-06-24
Activitati de exploatare		
Profit brut	<u>22.283</u>	<u>115.849</u>
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare si ajustari de depreciere privind imobilizarile corporale si necorporale	75.578	113.479
Amortizare Goodwill	298.188	298.187
Ajustari de depreciere privind activele circulante	-	-
Venituri / Cheltuieli cu provizioanele	-	-
Veniturile din dobanzi	-11.552	-27.718
Cheltuieli privind dobânzile	-	17.917
Venituri din subventii investitii	-30.399	-51.507
Cheltuieli in avans	-	-
Venituri in avans	-	-
Venituri / cheltuieli aferente exercitiilor anterioare	-33.759	-
Profitul din exploatare inaintea schimbarilor de capital circulant	<u>320.339</u>	<u>466.207</u>

	30-06-25	30-06-24
Variatia creantelor comerciale si de alta natura	-780.106	1.764.148
Variatia stocurilor	-347.023	64.340
Variatia datoriilor comerciale si de alta natura	-530.974	-2.075.704
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de exploatare	<u>-1.337.764</u>	<u>218.991</u>
Activitati de investitii		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	37.357	-18.787
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	-	-
(Plăți pentru)/ incasari din achiziționarea de acțiuni/ alte investitii	-	-
Imprumuturi acordate entitatilor legate	-	-1.027.671
Dividende incasate	-	-
Dobanzi incasate	11.552	27.718
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de investitie	<u>48.910</u>	<u>-1.018.740</u>
Activitati de finantare		
Incasari din imprumuturi primite	-	-
Rambursari de imprumuturi primite	-	-
Dividende platite	-	-
Dobanzi platite	-	-17.917
Plati emitere instrumente capitaluri proprii	-	-
Incasari din emisiune de actiuni	-	-
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de finantare	<u>=</u>	<u>-17.917</u>
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	<u>-1.288.854</u>	<u>-817.666</u>
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	<u>4.408.749</u>	<u>3.827.640</u>
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	<u>3.119.895</u>	<u>3.009.973</u>

Analiza rezultatelor financiare individuale (neauditare)

Situația poziției financiare individuale (FORT)

	30-06-25	31-12-24
TOTAL ACTIV	<u>9.802.390</u>	<u>10.437.284</u>
Fond comercial	-	-
Alte imobilizari necorporale	210.867	226.689
Imobilizari corporale	67.981	99.909
Participatii in alte entitati	2.851.000	2.851.000
Alte imobilizari financiare	10.486	8.679
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	<u>3.140.334</u>	<u>3.186.277</u>
Stocuri	496.246	147.280
Creante comerciale si alte creante	3.478.676	3.191.342
Numerar si echivalente	2.043.940	3.140.559
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	<u>6.018.862</u>	<u>6.479.181</u>
CHELTUIELI IN AVANS	<u>643.194</u>	<u>771.826</u>
DATORII	<u>1.155.978</u>	<u>2.220.664</u>
Datorii pe termen scurt	<u>1.155.978</u>	<u>2.220.664</u>
Datorii comerciale	746.851	1.905.891
Salariati	188.318	268
Buget de stat	205.009	300.160
Alte datorii T.S.	15.800	14.345
Datorii pe termen lung	=	=
Leasing	-	-
Alte datorii T.L.	-	-
VENITURI IN AVANS	<u>1.175.109</u>	<u>750.609</u>
PROVIZIOANE	<u>38.252</u>	<u>38.252</u>
CAPITALURI PROPRII	<u>7.433.052</u>	<u>7.427.759</u>

Aspectele menționate în secțiunea privind Situația poziției financiare la nivel consolidat se regăsesc și în Situația poziției financiare a societății Fort. Activele societății la nivel individual reprezintă peste 90% din valoarea activului consolidat al Grupului. Poziția de „Participații în alte entități” se referă la participațiile deținute de Fort în GRX și ISEC (valoare la cost de achiziție).

Contul de profit și pierdere individual (Fort)

	30-06-25	30-06-24
Cifra de afaceri, din care:	<u>4.554.556</u>	<u>3.990.505</u>
Prestari servicii	3.790.073	3.130.638
Vanzari de marfuri, licente	764.483	859.867
Alte vanzari	-	-
Alte venituri din exploatare	<u>295.215</u>	<u>61.319</u>
Cheltuieli din exploatare, din care:	<u>(4.765.867)</u>	<u>(3.925.327)</u>
Cheltuieli cu marfurile	(680.382)	(783.681)
Cheltuieli cu alte materiale	(30.703)	(22.909)
Cheltuieli cu personalul	(2.059.987)	(1.256.850)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	(1.281.973)	(1.515.291)
Alte cheltuieli de exploatare	(712.822)	(346.597)
EBIDTA	<u>83.904</u>	<u>126.497</u>
Amortizari, ajustari de valoare, provizioane	(63.102)	(91.720)
		-
Venituri financiare	50.020	1.177.077
Cheltuieli financiare	(16.646)	(21.835)
	-	-
Profit Brut	<u>54.176</u>	<u>1.190.019</u>
Impozit pe profit	(15.125)	(11.083)
Profit Net	<u>39.051</u>	<u>1.178.936</u>

Aspectele menționate în secțiunea privind Contul de profit și pierdere la nivel consolidat se regăsesc și în cadrul rezultatelor înregistrate la nivelul individual. În fapt, Cifra de afaceri la nivelul societății Fort reprezintă ponderea cea mai mare în cadrul grupului (68%). La nivel individual, Fort înregistrează un rezultat brut de 39 mii lei. Rezultatul net înregistrat la nivel individual în primul semestru al anului precedent include și venituri din dividende intra-grup de 1.1M RON, așadar venituri care nu intra la calculul rezultatului efectiv consolidat al grupului, fiind doar venituri generate intern.

Analiza activității societății

Nu există diferențe semnificative între mediul de business în care Societatea activează în 2025 versus 2024 din punct de vedere al efectelor potențiale asupra indicatorilor de lichiditate. Pe parcursul semestrului al anului 2025, indicatorii de lichiditate cât și durata medie de încasare a clienților înregistrează valori îmbunătățite:

Rată	Formulă	30.06.2025	31.12.2024
Rata lichidității curente	Active circulante / Datorii curente	4,93	3,05
Rata lichidității rapide	(Active circulante - Stocuri) / Datorii curente	4,62	2,99
Durata medie încasare a clienților (DSO)	Sold Clienți / Cifra de afaceri * nr. zile	69	71

Lichiditatea curentă și lichiditatea rapidă reprezintă două dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii și măsoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele disponibile pe termen scurt.

În perioada de raportare nu au existat fluctuații majore, neexistând elemente de incertitudine cu privire la aspecte ce pot afecta lichiditatea imediată a companiei. Resursele financiare sunt suficiente pentru a opera activitățile într-un ritm normal, fără întârzieri.

În primele 6 luni din 2025 Compania nu s-a aflat în situația în care să nu își poată respecta obligațiile financiare și/sau contractuale și nici nu estimează o astfel de situație în perioada imediat următoare. În fapt, lichiditățile deținute la finele primului semestru al anului 2025 sunt în continuare mai mari decât valoarea datoriilor totale.

Perspective pentru S2 2025

Pentru a doua jumătate a anului, Fort își va continua activitățile de dezvoltare și extindere, activități care vor fi axate pe următoarele direcții principale:

Consolidare strategică și creștere durabilă

Continuăm transformarea strategică, construind pe fundația creată, pentru scalare sustenabilă. Prin aceste activități nu vizăm schimbări punctuale, ci avem în vedere o evoluție continuă. Prin menținerea direcției strategice și ajustarea constantă a inițiativelor în funcție de context și rezultate, putem asigura reziliența organizației pe termen lung.

Investiții în echipe, procese și experiența clienților

Dezvoltăm capabilități interne, eficientizăm procesele și oferim servicii la standarde înalte. Ne propunem în perioada următoare să consolidăm expertiza echipelor prin programe dedicate de formare, adoptarea de tehnologii emergente și încurajarea unei culturi organizaționale bazate pe învățare continuă. Astfel, transformăm cunoștințele și experiența într-un avantaj competitiv sustenabil, reducând dependența de factori externi și crescând agilitatea organizației.

Extindere internațională

Continuăm demersul început, de la preponderent local la prezență internațională, pentru accelerarea creșterii. Avem în vedere atât piața din Marea Britanie, unde Fort a livrat deja cu succes o serie de proiecte, precum și alte posibile oportunități de extindere.

Totodată, considerăm că scalarea internațională poate deveni una din modalitățile principale de creștere, amplificând impactul serviciilor și produselor noastre. Odată cu extinderea, vom crea sinergii între piețe, vom atrage parteneriate strategice și vom identifica noi surse de venit. Creșterea accelerată nu este doar un obiectiv numeric, ci o transformare a organizației într-un jucător relevant la nivel european, capabil să livreze valoare adăugată.

Parteneriate strategice solide

Ne angajăm în relații comerciale cu parteneri noi, cu abordări sinergice, pentru a crea ecosisteme care ne susțin extinderea. Direcția de dezvoltare prin intermediul unor parteneriate strategice este un demers relativ nou care poate aduce creșteri importante pe termen scurt, mediu și lung.

Consolidarea forței comerciale

Unul dintre pilonii esențiali ai creșterii Fort este reprezentat de consolidarea echipei de vânzări. Prin atragerea și retenția de profesioniști cu experiență, alături de dezvoltarea competențelor interne, se creează o forță de vânzări agilă, competitivă și capabilă să gestioneze relații complexe cu clienții.

Ne vom axa activitățile viitoare pe crearea unui pipeline extins de lead-uri și oportunități, întrucât un pipeline robust asigură o vizibilitate mai bună asupra veniturilor viitoare, reduce riscul dependenței de o stabilitate fragilă a mediului extern și oferă o bază solidă pentru planificarea financiară. În același timp, creșterea volumului de oportunități și diversificarea portofoliului conduc la o profitabilitate mai sănătoasă, prin distribuirea riscurilor și valorificarea economiilor de scală.

Portofoliu de servicii cu valoare adăugată și recurente

Până la finalul anului curent ne-am propus să ne axăm livrarea de produse și servicii pe o serie clară de direcții, după cum urmează:

- **Security Operations Center as a Service**, serviciu pe care îl considerăm motor de venituri recurente
- **Managed Security Services Provider (MSSP)**, direcție naturală de dezvoltare susținută de competențe interne de înaltă calitate;
- Servicii premium deja recunoscute, **precum consultanță, pentesting, audit & conformitate**
- Livrare, instalare și operaționalizare **soluții și echipamente specifice securității cibernetice**

Riscuri identificate de emitent

Riscurile aferente companiei și industriei în care activează, precum și riscurile instrumentelor financiare emise de FORT SA sunt detaliate mai jos.

RISCURI SPECIFICE EMITENTULUI

Scalarea afacerii – Creșterea rapidă a cererii, a numărului de angajați și a bazei de clienți poate genera presiuni asupra resurselor manageriale, operaționale și financiare. Infrastructura, procesele și sistemele IT ori financiare ar putea să nu fie adaptate suficient de rapid, ceea ce ar putea conduce la erori, imposibilitatea de a identifica fraude, costuri suplimentare și pierderi de clienți.

Rezultate operaționale imprevizibile – Veniturile, marjele și cheltuielile companiei pot fluctua semnificativ, fiind influențate de factori precum: atragerea și retenția clienților, ciclurile bugetare, sezonabilitatea, modificarea cerințelor pieței, presiunea concurențială, lansarea de produse noi, extinderea internațională, ritmul de creștere al industriei, integrarea achizițiilor, disfuncționalitățile în lanțul de aprovizionare, insolvența clienților sau furnizorilor, litigii, instabilitatea geopolitică (Ucraina, Orientul Mijlociu), pandemii sau condițiile macroeconomice nefavorabile.

Concurență intensă – Compania activează pe o piață caracterizată de competitori cu resurse financiare, tehnologice și comerciale superioare, portofolii mai diversificate și tehnologii inovatoare. Această situație poate conduce la presiune asupra prețurilor, pierderea de clienți și reducerea veniturilor și a cotei de piață.

Riscuri cibernetice – Atacurile informatice externe sau interne pot compromite datele și rețelele proprii sau ale clienților. Breșele de securitate pot afecta reputația, pot deteriora relațiile comerciale și pot genera costuri de remediere, litigii și sancțiuni.

Sezonalitate – Activitatea companiei prezintă caracter sezonier, cu venituri mai mari în trimestrul IV și mai reduse la începutul anului și în perioada de vară. Această ciclicitate poate amplifica fluctuațiile financiare.

Resurse umane – Compania depinde de personalul calificat și de echipa de conducere. Dificultățile în recrutare și retenție pot afecta implementarea strategiei și ritmul de creștere.

Detecția amenințărilor – Un eventual număr ridicat de alerte false poate afecta percepția privind fiabilitatea produselor, cu consecințe asupra reputației, relațiilor comerciale și chiar prin posibile litigii.

Adaptare tehnologică – Industria în care operează compania evoluează rapid și necesită investiții continue în cercetare, dezvoltare și lansare de produse. Neadaptarea sau lansarea unor produse de calitate redusă pot diminua competitivitatea.

Eficiența investițiilor în R&D – Investițiile semnificative în cercetare și dezvoltare nu garantează succesul comercial. Cheltuielile realizate pot să nu conducă la produse competitive sau la veniturile și economiile anticipate, cu impact negativ asupra profitabilității.

RISCURI LEGATE DE ASPECTE LEGALE, DE REGLEMENTARE ȘI DE LITIGII

Fiscalitate – Modificările legislative și interpretările imprevizibile ale reglementărilor fiscale pot conduce la creșterea sarcinii fiscale și la afectarea fluxurilor de numerar.

Litigii – Emitentul se poate confrunta cu acțiuni contractuale, comerciale sau de reglementare, cu potențial impact asupra reputației și situației financiare.

Corecții financiare pentru fonduri nerambursabile – Nerespectarea obligațiilor contractuale privind fondurile nerambursabile (ex. proiectul InsureAI) poate genera obligații de restituire a sumelor primite, dobânzi și penalități, afectând stabilitatea financiară.

RISCURI LEGATE DE INVESTIȚIILE ÎN ROMÂNIA

Instabilitate politică și militară – Conflictele din Ucraina și Orientul Mijlociu pot afecta stabilitatea economică regională, generând volatilitate pe piețele de energie și capital, scăderea investițiilor și recesiune globală.

Inflație – Nivelul ridicat și imprevizibil al inflației poate afecta costurile, prețurile, cererea și alocarea resurselor, reducând profitabilitatea.

Evoluția economiei românești – Instabilitatea fiscală, juridică și politică, creșterea impozitării sau intrarea în recesiune pot influența negativ cererea și rezultatele Emitentului.

Volatilitatea leului – Deprecierea monedei naționale poate afecta rezultatele financiare și situația economică generală a companiei.

DECLARAȚIE

Prin prezenta, subsemnatul Mihai Păjereanu, în calitate de Director General al societății FORT S.A., confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare pentru perioada cuprinsă între 01.01.2025 și 30.06.2025 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor FORT S.A. și că acest Raport, întocmit în conformitate cu art. 67 din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și cu anexa nr. 14 a Regulamentului ASF nr. 5/2018 pentru perioada încheiată la 30 iunie 2025 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea evenimentelor importante care au avut loc în 2025 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Data: 29.08.2025

MIHAI PĂJEREANU

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

Anul

2025

Suma de control

1.120.929

Entitatea FORT S.A.

Adresa

Județ

Bucuresti

Sector

Sector 4

Localitate

Bucuresti

Strada

CALEA SERBAN VODA

Nr.

109-111

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0721658087

Număr din registrul comerțului

J2015009427408

Cod unic de inregistrare

3 4 8 3 6 7 7 0

Forma de
proprietate

34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024☒ CAEN 2025

7 8 7 2 0 0 Z 4 Z G 9 R 3 A I 1 Y N 4 8

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

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

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

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

☒ **Raportari contabile semestriale**☐ **Entități mijlocii, mari si entități de
interes public**☒ **Entități mici**☐ **Microentități**☐ **Entități de
interes
public**

?

☐ 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de
anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

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

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

Capitaluri - total

7.433.052

Capital subscris

1.120.929

Profit/ pierdere

39.051

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

Numele si prenumele

Mihai Pajereanu

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FIN CONTA SI TAXE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

11689

CIF/ CUI membru CECCAR

2 4 8 8 1 7 7 3

Semnătura

**PUSCASU
ADRIAN**Digitally signed by PUSCASU
ADRIAN
Date: 2025.08.12 16:59:20
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	226.689	210.867
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	99.909	67.981
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	2.859.679	2.861.486
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.186.277	3.140.334
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	147.280	496.246
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	3.191.342	3.478.676
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.191.342	3.478.676
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.140.559	2.043.940
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.479.181	6.018.862
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	771.826	643.194
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	316.677	312.498
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	455.149	330.696
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.220.664	1.155.977
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.213.857	4.422.452
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	7.855.283	7.893.482
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	38.252	38.252
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	750.609	1.175.109
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	118.611	97.798
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	118.611	30.912
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		66.886
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	631.998	1.077.311

F10 - pag. 2				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	242.726	722.019
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	389.272	355.292
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.120.929	1.120.929
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.120.929	1.120.929
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	3.495.385	3.495.385
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	85.882	85.882
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	116.792	116.792
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	1.621.151	2.808.597
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.286.706	39.051
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	65.502	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	7.427.759	7.433.052
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	7.427.759	7.433.052

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Mihai Pajereanu

Numele și prenumele

FIN CONTA SI TAXE SRL

Semnătura _____

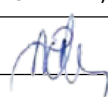


Formular
VALIDAT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11689

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.990.505	4.554.556
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.990.505	4.554.556
— 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	3.130.638	3.790.073
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	861.247	764.483
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	1.380	0
— 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		260.708
Sold D	08	08		0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	61.319	34.507
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		32.795
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	51.507	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	4.051.824	4.849.771
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	12.770	13.229
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	8.225	14.489
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.914	2.984
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.839	2.693
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		244
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	783.681	680.382
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.144.350	1.569.087
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.113.088	1.529.174

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	31.262	39.913
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	91.720	63.102
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	91.720	63.102
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
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	1.974.388	2.485.696
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.894.373	1.819.370
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	61.402	61.436
- 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)	61.402	61.436
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)		311.669
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		311.669
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		243.300
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		0
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)		
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	18.613	49.921
— 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	4.017.048	4.828.969
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	34.776	20.802
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	1.133.802	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	27.718	7.274
- 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	15.558	42.746
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.177.078	50.020
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	14.959	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	6.876	16.646
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	21.835	16.646
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	1.155.243	33.374
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	5.228.902	4.899.791
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.038.883	4.845.615
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.190.019	54.176
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	11.083	15.125
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	1.178.936	39.051
- 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.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Mihai Pajereanu

Numele si prenumele

FIN CONTA SI TAXE SRL

Semnătura _____



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11689

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		39.051	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	10.061	10.061	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	10.061	10.061	0	
- peste 30 de zile		06	06	9.294	9.294	0	
- peste 90 de zile		07	07	767	767	0	
- peste 1 an		08	08	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	11		21	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	20		21	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

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	474.720	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	321.302	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
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	1.059.209	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	376.636	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	682.573	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	34.200	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa 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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		38.809

- 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	2.851.000	2.851.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	2.851.000	2.851.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	2.851.000	2.851.000
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	2.069.258	3.401.306
- 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		354.018
- 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)		0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	677.922	1.059.209
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	1.229.864	68.566
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	75.368	21.838
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	44.552	46.726
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	1.109.944	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		2
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.087.878	652.131
- 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	2.087.878	652.131
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	79	0
- în lei (ct. 5311)	99	85	79	0
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.775.108	2.043.940
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	922.243	390.563
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	852.865	1.653.377
- 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	3.178.439	2.234.113

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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		
- 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	879.898	746.851
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	110.122	188.318
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	139.161	205.009
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	4.183	113.871
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	134.978	91.138
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- 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	322.027	0
- 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	1.727.231	1.093.935
-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	923.400	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	803.831	0
- 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	101.903	1.120.929
- acțiuni cotate 4)	150	131	101.903	1.120.929
- 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	194.812	194.812
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	101.903	X	1.120.929	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	85.453	83,86	935.145	83,43
- deținut de persoane fizice	170	151	16.450	16,14	185.784	16,57
- deținut de alte entități	171	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)				
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
- dividendele interimare repartizate 8)	173	152b (315)				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156				
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
Venituri obținute din activități agricole	178	157				
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)				
- inundații	180	157b (323)				

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

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Mihai Pajereanu

Numele si prenumele

FIN CONTA SI TAXE SRL

Semnatura _____

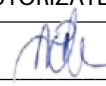


**Formular
VALIDAT**

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11689

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

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

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

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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 proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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