

**MOSNITEANA S.R.L**

COMUNA MOSNITA NOUA, STRADA EROU BRICIU LEONTIN , NR.84

CUI: RO 28403313

R.C: J35/993/2011

**RAPORT DE GESTIUNE**  
**PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO -FINANCIARA**  
**LA DATA DE 31.12.2025**

Mosniteana S.R.L , cu sediul social in jud Timis, localitatea Mosnita Noua ,strada Erou Briciu Leontin, nr.84, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Timis , sub numarul **J2011000993357**, avand codul de identificare fiscala RO 28403313, functioneaza in baza Legii nr.31/1990, cu un capital social subscris si varsat de 325 000 lei,impartit in 3250 parti sociale , in valoare de 100 de lei fiecare. Capitalul social nu s-a modificat in cursul anului 2025.

Asociatul unic al societatii este Comuna Mosnita Noua , persoana juridica romana , cu sediul in jud.Timis, localitatea Mosnita Noua, nr.51 , cod de inregistrare fiscala 4548570.

Administrarea societatii este realizata de Toie Gabriel Marius, incepand cu data de 07.05.2025, pana la acea data administrarea fiind realizata de dl.Dolomet Radu Ilie.

Obiectul de activitate al societatii este CAEN 4100- Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale .

Societatea Mosniteana S.R.L , detine un numar de 160 parti sociale , in valoare de de 10 lei fiecare , avand o valoare totala de 1600 lei , din capitalul social al societatii Green -Ses Prest S.R.L si un numar de 2 parti sociale in valoare de 10 lei fiecare, , cu o valoare totala de 20 lei din capitalul social al Mosniteana Security S.R.L.

Datele reflectate in bilantul contabil la 31.12.2025 , contul de profit si pierdere si celelalte anexe la bilant s-au intocmit cu respectarea normelor metodologice date de Ministerul Finantelor .

Contabilitatea este organizata conform Legii contabilitatii Nr.82/1991 , modificata si republicata , a Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale si situatiile financiare anuale consolidate , aprobate prin OMF nr. 2036/23.12,2025 , privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a

raportarilor anuale , ale operatorilor economici, la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Evaluarea elementelor patrimoniale s-a facut conform dispozitiilor legale in vigoare.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat in baza deciziei nr. 1160 /29.12.2025 a administratorului societatii . Rezultatele inventarierii se regasesc in Procesul verbal de inventariere nr. 255 /31.03.2026

Bilantul a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice si s-au respectat normele metodologice privind intocmirea bilantului , a contului de profit si pierdere ,precum si a nexelor.

Obligatiile la bugetul de stat au fost corect stabilite.

Toate operatiunile economico-financiare reflectate in contabilitate , sintetizate in bilantul contabil la data de 31.12.2025 , au la baza documente justificative legal intocmite , avizate si aprobate de cei in drept.

La finele anului societatea nu detine sucursale, filiale sau puncte de lucru.

La data de 31.12.2025 , societatea are un numar de 57 de angajati.

La date de 31.12.2025 , societatea inregistreaza profit net in suma de 439 699 lei.

Venituri totale in suma de 8 106 256 lei si cheltuieli totale in valoare de 7 559 976 lei.

Cheltuiala cu impozitul pe profit este de 106 581 lei.

Situatiile financiare privind exercitiul 2025 , au fost intocmite cu respectarea urmatoarelor principii contabile :

**Principiul continuitatii activitatii** – presupune ca societatea isi va continua activitatea in mod normal , fara a exista riscul reducerii semnificative a acesteia sau intreruperii acesteia.

Societatea nu intampina probleme financiare care sa faca imposibila achitarea datoriilor si care sa ridice probleme legate de continuitate.

**Principiul permanentei metodelor-** societatea a aplicat si aplica aceleasi reguli si norme privind evaluarea , inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale , asigurandu-se comparabilitatea in timp a acestora.

**Principiul prudentei** – nu au fost supraevaluate activele si veniturile societatii si nu au fost subevaluate pasivele si cheltuielile , contul de profit si pierdere include doar profitul realizat la data bilantului.

**Principiul independentei exercitiului** :-s-au luat in considerare toate cheltuielile si veniturile aferente exercitiului , indiferent de data platilor , respectiv incasarilor.

**Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv** -fiecare element de activ si de pasiv a fost evaluat individual.

**Principiul intangibilitatii** :bilantul de deschidere al exercitiului al exercitiului 2025 , corespunde cu cel de inchidere al exercitiului 2024.

**Principiul referitor la necompensari**:nu s-au efectuat compensari intre cheltuieli si venituri sau intre active si pasive , altele decat cele permise de lege.

**Principiul referitor la prelevanta economicului asupra juridicului** : tranzactiile au fost prezentate in concordanta cu realitatea economica si nu in exclusivitate cu forma lor juridica.

Principalii indicatori finaciari inregistrati de societate la 31.12.2025 ,sunt dupa cum urmeaza:

- a) Activul societatii , respectiv mijloacele economice aflate la dispozitie la 31.12.2025, comparativ cu inceputul anului, se prezinta astfel:

COMPONENTE	01.0 1.2025	31.12.2025
A Elemente de activ(1+2+3)	<b>7 897 678</b>	<b>4 871 531</b>
1.Imobilizari totale ,din care:	188 135	559 690
Necorporale	4 282	3 884
Corporale	182 233	554 186
Finaciar	1 620	1 620
2.Active circulante , din care	7 698 692	4 299 009
Stocuri	706 254	243 688
Creante	6 770 408	3 648 464
Disponibilitati	222 030	406 857
3.Conturi de regularizare active 471	10 851	12 832

Societatea detine active imobilizate in valoare de 559 600 lei si sunt compuse din:

- imobilizari necorporale - 3 884 lei
- imobilizari corporale - 554 186 lei
- imobilizari finaciare - 1 620 lei

Imobilizarile sunt prezentate la cost istoric (valoarea initiala de intrare) diminuata cu amortizarea aferenta .

**Imobilizarile financiare** sunt in suma de 1620 lei si reprezinta titluri de participare detinute in cadrul capitalurilor proprii ale Green Ses Prest S.R.L -1 600 lei si Mosniteana Security S.R.L – 20 lei.

La data de 31.12.2025 , societatea detine stocuri materiale in valoare de 243688 lei.

**Creantele** , in suma de 3 648 464 lei , sunt compuse din soldul contului clienti(in proportie de 97%) , in valoare de 3532293 lei, care inglobeaza sumele facturate pentru serviciile prestate si care urmeaza sa fie incasate si din creante in legatura cu bugetul de stat (impozit profit si tva neex) si bugetul asigurarilor sociale(sume de recuperat de la Casa de Sanatatepentru concediile medicale)

Disponibilitatile banesti sunt valoare de 406857 lei , din care:

-disponibilitati in lei la banci : 405 936 lei

disponibilitati in numerar (casierie) : 921 lei

B) Sursele de acoperire a mijloacelor de activ comparativ cu inceputul anului , au urmatoarea evolutie:

Componente	01.01.2025	31.12.2025
<b>B.Elemente de pasiv</b>	<b>7 897 678</b>	<b>4 857 531</b>
<b>1.Capital propriu ,din care:</b>	<b>1 821 182</b>	<b>2 231 265</b>
Capital social	325 000	325 000
Alte fonduri	1 496 182	1 906 265
<b>2.Datorii totale ,din care</b>	<b>6 072 569</b>	<b>2 622 845</b>
Imprumuturi bancare	-	-
Furnizori	4 939 725	1 801 895
Alte datorii	130 371	820950
<b>3. Conturi de regularizare</b>	<b>3 927</b>	<b>3 421</b>

Privitor la marimea capitalului propriu acesta este finantat pe seama:

- Capitalului social , in suma de 325 000 lei;
- Rezervei legale constituita , de 65 000 lei, ca si cota parte de 5% din rezultatele pozitive ale exercitiilor precedente si curent dar in limita a 20% din capitalul social subscris si varsat (2018,2020, 2021)
- Rezerva din amortizari , in suma de 16233 lei.
- Rezultatul reportat , preluat din anii precedenti (2013,2016,2017,2018,2019,2020,2021,2022,2023,2024) prin preluarea soldurilor contului de profit si pierdere , pentru un total de 1 385 383 lei (profit)
- Profitul exercitiului financiar , in suma de 439 699 lei;

Datoriile ce trebuiesc platite intr o perioada de pana la un an sunt in suma de 2 626 266, compuse din:

- furnizori	- 1 801 895
- salarii datorate	- 195 543
- alte datorii in legatura cu personalul	- 4 049
- contributia de asigurari sociale	- 87 294
- contributia de asigurari sociale de sanatate	- 34 916
-contributia asiguratorie pentru munca	- 7 766
- TVA de plata	- 427 027
-impozit pe veniturile din salarii	- 21 640
- operatiuni in curs de clarificare	- 3 421
- alte datorii fata de bugetul statului	- 42 716

Obligatiile fata de furnizori constituie obligatii curente si restante , datoriile fata de salariati sunt datorii curente , scadente la 25.01.2026 iar obligatiile fata de bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale sunt datorii curente , scadente la 25.01.2026

La data de 31.12.2025 , contul de profit si pierdere se prezinta astfel

INDICATORI	2024	2025
<b>A. Venituri totale , din care:</b>	<b>15 251 895</b>	<b>8 106 256</b>
-exploatare	15 251 895	8 105 904
-finaciare	62	352
-exceptionale	0	
<b>B. Cheltuieli totale , din care:</b>	<b>15 160 508</b>	<b>7 559 976</b>
- exploatare	15 160 508	7 559 976
- financiare		
- exceptionale		
<b>C. Rezultate :</b>	<b>91 387</b>	<b>546 280</b>
-exploatare	91 325	545 928
-financiare	62	352
-exceptionale		
<b>D. Cifra de afaceri</b>	<b>15 251 733</b>	<b>8 103 875</b>
<b>E. Impozitul pe profit</b>	<b>13 519</b>	<b>106 581</b>
<b>F. Rezultat net</b>	<b>77 868,</b>	<b>439 699</b>

5

La data de 31.12.2025 , Mosniteana SRL, inregistreaza venituri din exploatare in suma de 8 106 256, ca urmare a lucrarilor executate si aserviciilor prestate si venituri financiare in valoare de 352 lei.

Cheltuielile totale sunt in suma de 7 559 976 lei , si sunt compuse din:

-cheltuieli cu materii prime si materiale	-	2 111 483
-cheltuieli privind utilitatile	-	10 730
-cheltuielile cu salariile personalului	-	4 160 031
-cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	-	109 325
-cheltuieli cu amortizarea	-	84 076
- alte cheltuieli de exploatare	-	15 377
-cheltuieli cu alte impozite si taxe	-	54 707
-cheltuieli privind chirile	-	298 835
-cheltuieli privin prestatiile externe	-	715 412

La data de 31.12.2025 , societatea inregistreaza un profit din exploatare de 545 928 lei si un profit financiar de 352 lei , total 546 280 ,cheltuiala cu impozitul pe profit este de 106581 , iar profitul net este de 439 699 lei.

Nu sunt identificate riscuri la care societatea ar fi expusa , aceasta isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate . Pentru exercitiul financiar 2026 se urmareste finalizarea contractelor in derulare dar si semnarea altor contracte , extinderea ariei de activitate, prin achizitia de masini si utilaje care sa permita diversificarea activitatii si maximizarea profiturilor.

Administratorul nu are cunostinta despre alte evenimente importante survenite de la data incheierii exercitiului financiar si pana la aprobarea situatiilor financiare.

Administrator ,

Toie Gabriel Marius

