

RAPORT

asupra situatiilor financiare privind exercitiul anului 2025

Societatea comerciala Asconsulting SRL Cluj si-a desfasurat activitatea in anul 2025 in conformitate cu obiectul principal de activitate prevazut in statut, acela de inchiriere de spatii pentru birouri si in activitati comerciale in proportie de 95 % , respectiv din activitati diverse in proportie de 5 %.Principalii clienti ai societatii in anul 2025 au fost: Compania de Apa Somes SA;IMO Credit SA;Casa de Sanatate Cluj.

Procedand la verificarea realizarilor BVC si a situatiilor financiare anuale compuse din bilant;contul de profit si pierdere ;date informative si situatia activelor imobilizate se releva urmatoarele:

I. Bilantul incheiat in 31 decembrie 2025

Activitatea desfășurată de către SC Asconsulting SRL Cluj pe parcursul anului 2025, a produs modificări în patrimoniul acesteia reflectată, pe de o parte, în structura activelor, iar, pe de altă parte, în structura pasivelor. Efectele acestor schimbări au condus la un patrimoniu structurat astfel:

ACTIVE, la o valoare de: 158.070 lei

PASIVE, la o valoare de: 158.070 lei.

Analizând elementele structurale ale activului si pasivului bilanțului,acestea se concretizeaza in tabelul nr.1.

STRUCTURA ACTIVELOR

Tabel nr.1 - LEI -

Felul activelor	Sold la		Diferențe	
	01.01.2025	31.12.2025	Creștere	Reducere
1. ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL	403	403	-	-
1.1.Imobilizări necorporale	203	203	-	-
1.2.Imobilizări corporale	-	-	-	-
1.3.Imobilizări financiare	200	200	-	-
2. ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL	63.770	157.667	93.897	-
2.1. Stocuri	-	-	-	-
2.2. Creanțe	22.002	138.759	116.757	-
2.3. Casa, conturi la bancă și alte valori	41.768	18.908	-	22.860
3.Cheltuieli în avans	126.486	-	-	126.486
4.Datorii cu plata de până la un an	218.493	178.266	-	81.607
5.Active circulante nete/Datorii nete	-28.237	-20.599	-	-7.638
6.Total active minus datorii curente	-27.834	-20.196	-	-7.638
7.Total active	64.173	158.070	93.897	-

Pasivul bilanțului, care structurează sursele de acoperire a activelor prin capitalurile proprii și pasivele atrase, se prezintă astfel:

STRUCTURA PASIVELOR

Tabel nr.2 - LEI

Felul pasivelor	Sold la		Diferențe	
	01.01.2025	31.12.2025	Creștere	Reducere
1. Capital	1.530	1.530	-	-
2. Rezerve din reevaluare	10.658	10.658	-	-
3. Alte rezerve	48.473	48.473		
4. Profit reportat	-	-	-	-
5. Pierdere reportata	89.560	88.495	-	1.065
6. Profitul exercitiului financiar	1.065	7.638	6.573	-
7. Pierdere exercitiului financiar	-	-	-	-
8. Capitaluri proprii-total	-27.834	-20.196	--	7.638
9. Cheltuieli in avans	126.486	-	-	126.486
10. Datorii cu plata de pana la un an	218.493	178.266		40.227
TOTAL PASIV	64.173		-	60.197

La 31 decembrie 2025, societatea avea de încasat creanțe în valoare de 138.759,00 lei de la chiriasi dar cu scadența 8 ianuarie 2026 și creanța de încasat de la Casa Sanatate Cluj pentru concedii medicale.

La finele anului 2025 societatea înregistrează datorii cu scadența sub 1 an, reprezentând obligațiile la BS și BASS aferente lunii decembrie 2025, în suma de 43.251 lei, cu un termen scadent în 25 ianuarie 2026 și datorii la furnizori de utilități 56.669,10 lei, scadent în luna ianuarie 2026.

S.C. Asconsulting SRL, a efectuat inventarierea patrimoniului conform Deciziei nr.49/09.10.2025 în perioada 04.12.2025-20.12.2025 iar în urma valorificării inventarierii nu s-au stabilit diferențe și depreciere la capitolul imobilizări și stocuri.

II. Contul de profit

Analizând structura elementelor cuprinse în aceasta situație financiară, ele se prezintă astfel, tabel nr. 3.

Veniturile , cheltuielile si rezultatul exercitiului .

Indicatori	Exercițiul financiar		TABEL nr. 3 - LEI - Diferente	
	2024	2025	crestere	reducere
1. Venituri totale	1.600.388	1.701.172	100.784	-
1.1. Venituri din exploatare	1.600.379	1.701.163	100.784	-
1.2. Venituri financiare	9	9	-	-
2. Cheltuieli totale	1.597.906	1.691.813	93.907	-
2.1. Cheltuieli din exploatare	1.593.179	1.689.602	96.423	-
2.2. Cheltuieli financiare	4.727	2.211	-	2.516
3. Rezultatul exercițiului brut	0	0	0	-
3.1. Profit	2.482	9.359	6.877	-
3.2. Pierdere	0	0	0	-
4. Impozit pe profit/venit	1.417	1.721	304	-
5. Alte impoz, ne reprezentate mai sus				
6. Rezultatul exercitiului net	0	0	0	-
6.1 Profit	1.065	7.638	6.573	-
6.2 Pierdere	0	0	0	-

Se reține din tabelul de mai sus creșterea veniturilor și creșterea cheltuielilor în anul 2025 față de anul 2024 rezultând un profit brut de 9.359 și un profit net de 7.638 lei.

Pe parcursul exercițiului financiar al anului 2025 contabilitatea a fost condusă corect și la zi cu respectarea principiilor, metodelor și politicilor contabile asigurându-se:

-corecta prelucrare în bilanțul de verificare a datelor (solduri și rulaje) din conturile sintetice și analitice;

-concordanța dintre contabilitatea sintetică și cea analitică;

-întocmirea bilanțului prin prelucrarea datelor din bilanțul de verificare, puse de acord cu evidențele operative, analitice și sintetice, în deplină concordanță cu situația faptică a elementelor patrimoniale existente la 31.12.2025.

In concluzie , analizand situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2025, care ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, precum si celelalte informatii referitoare la activitatile desfasurate, propun aprobarea acestora de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

Cluj-Napoca, 20 aprilie 2026

CENZOR

Parparita Felicia, expert contabil

Felicia
Parpari
ta

Digitally signed
by Felicia
Parparita
Date:
2026.04.20
13:12:26 +03'00'