PROIECT DE FUZIUNE

ÎNTRE

SOCIETĂȚIILE:

IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.
(Societatea Absorbantă)

și

GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.
(Societatea Absorbită)

27.11.2026

O.C.

CUPRINS

I. PREAMBUL 4

II. DEFINIȚII 5

III. FORMA JURIDICĂ, DENUMIREA, SEDIUL SOCIAL ȘI ALTE ELEMENTE DE IDENTIFICARE A SOCIETĂȚILOR IMPLICATE ÎN FUZIUNE 6

III.1. ELEMENTE DE IDENTIFICARE ALE SOCIETĂȚII ABSORBITE 6

III.2. ELEMENTE DE IDENTIFICARE ALE SOCIETĂȚII ABSORBANTE 7

IV. FUNDAMENTAREA ȘI CONDIȚIILE FUZIUNII 8

4.1. Considerații de natură juridică a fuziunii 8

4.2. Considerații de natură economică a fuziunii 9

4.3. Condițiile Fuziunii 10

4.4. Data de referință a Situațiilor Financiare ale Societății Absorbante și Societății Absorbite, în vederea Fuziunii 11

4.5. Data Efectivă a Fuziunii 12

4.6. Inventarierea și evaluarea activului și pasivului Societăților Participante la Fuziune 12

4.7. Metoda de evaluare a patrimoniului societăţilor participante la Fuziune 13

4.8. Stabilirea şi evaluarea activului şi pasivului Societatii Absorbante si Societatii Absorbite. Determinarea aportului net al Societăţii Absorbite 13

V. CONDIȚIILE ALOCĂRII DE PĂRȚI SOCIALE LA SOCIETATEA ABSORBANTĂ 15

5.1. Anularea părților sociale deținute de Societatea Absorbită în Societatea Absorbantă 15

5.2. Structura capitalului social al Societății Absorbante în urma Fuziunii 16

VI. Data de la care părțile sociale dau dreptul la beneficii sau deţinătorilor dreptul de a participa la beneficii şi orice condiţii speciale care afectează acest drept 16

VII. Rata de schimb a părţilor sociale şi cuantumul eventualelor plăţi în numerar 16

VIII. Cuantumul primei de fuziune 16

8.1. Prima de Fuziune 16

8.2. Capitalul Social al Societății Absorbante după Fuziune 17

IX. Drepturile conferite de către Societatea Absorbantă deţinătorilor de părți sociale care conferă drepturi speciale şi celor care deţin alte valori mobiliare în afară de părți sociale sau măsurile propuse în privinţa acestora 17

X. Avantaje speciale acordate experților evaluatori și membrilor organelor administrative sau de control ale societăților ce participă la fuziune 17

XI. Data situaţiilor financiare ale societăţilor participante, care au fost folosite pentru a se stabili condiţiile fuziunii 17

XII. Data de la care tranzacțiile Societății Absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil și fiscal ca aparținând Societății Absorbante 17

O.C.

XIII. ALTE ELEMENTE CARE PREZINTĂ INTERES PENTRU FUZIUNE 17

a) Transferul autorizațiilor și permiselor deținute la nivelul Societății Absorbite 17

b) Transferul contractelor încheiate la nivelul Societății Absorbite 17

c) Litigii transferate 18

d) Aspecte de natură fiscală 18

D.C.

I. PREAMBUL

AVÂND ÎN VEDERE CĂ

- GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., în calitate de societate care urmează să fie absorbită (Societatea Absorbită), a decis, în conformitate cu prevederile Legii societăților, să inițieze procedura de fuziune prin absorbție în baza Deciziei Asociatului Unic nr. 1 din data de 27.11.2026, scop în care a autorizat și împuternicit administratorii societății să pregătească, să redacteze și să semneze proiectul de fuziune.

- Conform Deciziei Asociatului Unic al GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., aceasta va fuziona în conformitate cu prevederile Art. 238 alin.(1) lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, prin absorbția sa de către Societatea Absorbantă IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. urmând să se dizolve fără a intra în lichidare la Data Efectivă a Fuziunii. Ca urmare a fuziunii, Societatea Absorbită va transfera totalitatea patrimoniului său (toate activele și pasivele, precum și toate drepturile și obligațiile aferente) către Societatea Absorbantă.

- La data efectivă a fuziunii, părțile sociale deținute de Societatea Absorbită GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. în cadrul Societății Absorbante IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. (reprezentând 100% din capitalul social al acesteia) intră, prin transmisiunea universală a patrimoniului, în patrimoniul Societății Absorbante și se anulează concomitent, întrucât o societate cu răspundere limitată nu poate deține propriile părți sociale. Totodată, părțile sociale ale Societății Absorbite deținute de GV TOWER MANAGEMENT S.R.L. se anulează ca efect al încetării existenței acesteia (art. 250 alin. (1) lit. c) din Legea Societăților).

- În contrapartidă, întrucât aportul net al Societății Absorbite este negativ și nu poate acoperi emiterea de părți sociale, la Data Efectivă Societatea Absorbantă IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. emite 1.000 de părți sociale noi, cu valoarea nominală de 10 lei fiecare și valoarea nominală totală de 10.000 lei (Părțile Sociale Noi), reprezentând 100% din capitalul social, pe care le atribuie GV TOWER MANAGEMENT S.R.L., asociatul unic al Societății Absorbite, în temeiul art. 250 alin. (1) lit. b) din Legea Societăților. Părțile Sociale Noi sunt acoperite integral printr-un aport în numerar de 10.000 lei, subscris de GV TOWER MANAGEMENT S.R.L. prin deciziile de aprobare a fuziunii și vărsat integral după adoptarea acestora și înainte de depunerea cererii de înregistrare a fuziunii la Oficiul Registrului Comerțului (etapa a II-a). Capitalul social al Societății Absorbante rămâne de 10.000 lei, iar GV TOWER MANAGEMENT S.R.L. devine asociatul său unic, deținând 1.000 părți sociale, reprezentând 100% din capitalul social.

- Subscrierea aportului este afectată de condiția suspensivă a înregistrării fuziunii. Până la înregistrare, suma vărsată se evidențiază de Societatea Absorbantă ca datorie față de GV TOWER MANAGEMENT S.R.L. (decontări cu asociații privind capitalul). Dacă cererea de înregistrare a fuziunii este respinsă definitiv sau fuziunea nu este înregistrată până la data de 01.06.2026, suma se restituie integral către GV TOWER MANAGEMENT S.R.L. în termen de 20 zile lucrătoare, fără dobânzi.

- Prin Decizia Asociatului Unic al GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. nr. 1 din data de 27.11.2026 a fost împuternicită dna CRISTESCU OLGUȚA-DANIELA-ILEANA, cetățean român, născută la data de 31.05.1970 în București, identificată cu CI seria RK nr. 666207, eliberată de SPCEP Sector 2 la data de 11.01.2021, CNP 2700531421510, în calitatea sa de administrator al GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., să întocmească și să semneze Proiectul de Fuziune, precum și orice alte documente necesare realizării procedurilor de fuziune și să reprezinte interesele societății pe întreaga durată a operațiunii. Administratorul poate acorda aceleași puteri de reprezentare și unor terțe persoane pentru îndeplinirea formalităților în fața Oficiului Registrului Comerțului.

- Prin Decizia Asociatului Unic din cadrul societății IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. nr. 1 din data de 27.11.2026, a fost împuternicită dna CRISTESCU OLGUȚA-DANIELA-ILEANA, cetățean român, născută la data de 31.05.1970, în București, domiciliată în București, sector 2, Șos. Fabrica de Glucoză nr. 6-8, bl.11, sc. A, et. 1, ap. 5, identificată cu CI seria RK, nr. 666207, eliberată de SPCEP Sector 2 la data de 11.01.2021, valabilă până la data de 31.05.2031, CNP 2700531421510, pentru ca în calitatea sa de administrator al societății IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. să întocmească Proiectul de Fuziune, să semneze în numele și pe seama societății

O.C.

IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. orice documente necesare realizării procedurilor de fuziune și să reprezinte interesele societății referitoare la fuziunea avută în vedere prin prezentul document, pe întreaga durată a acestei operațiuni.

Ținând cont de prevederile dispozițiilor legale menționate în cadrul juridic aplicabil;

- Pentru aducerea la îndeplinire a operațiunilor aferente fuziunii prin absorbția societății GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. de către societatea IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., conform celor de mai sus, prezentul proiect de fuziune (denumit în continuare "***Proiectul de Fuziune***") va fi depus la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București, avizat de către persoanele competente din cadrul acestei instituții și publicat pe pagina de internet a Oficiului Registrului Comerțului și pe paginile de internet proprii ale fiecărei societăți participante la fuziune, pe o perioadă continuă de cel puțin o lună înainte de data deciziilor de aprobare a fuziunii, în conformitate cu prevederile Legii societăților,

ACEST PROIECT DE FUZIUNE A FOST PREGĂTIT ÎN CONFORMITATE CU TERMENII ȘI CONDIȚIILE DE MAI JOS

II. DEFINIȚII

Fără a aduce atingere unor definiții cuprinse în prezentul Proiect de Fuziune și în anexele acestuia, termenii și expresiile folosite au înțelesul determinat potrivit celor de mai jos:

Activ Net Contabil	Reprezintă diferența între total active și total datorii și corespunde capitalurilor proprii
Aport Net	Reprezintă valoarea cu care contribuie la reorganizare societățile intrate în procesul de fuziune
Cadrul legal	- Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare (Legea Societăților); - Legea nr. 287/2009 privind Codul Civil; - Legea contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare; - Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 897/2015 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților; - Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare; - Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare; - Hotărârea nr. 1/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, modificările și completările ulterioare; - Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare; - Legea nr. 53/2003 privind Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare; - Legea nr. 67/2006 privind protecția drepturilor salariaților în cazul transferului întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora, cu modificările și completările ulterioare; - Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 privind organizarea și inventarierea elementelor de activ și pasiv.
Data Proiectului de Fuziune	Data de la care Proiectul de Fuziune a fost semnat de administratorii împuterniciți ai societăților participante la Fuziune
Data de Referință / Data Situațiilor Financiare pentru Fuziune	Data situațiilor financiare ale societăților participante, care au fost folosite pentru a se stabili condițiile fuziunii conform art. 241 lit. (i) din Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, respectiv **30 septembrie 2026**
Data Efectivă a Fuziunii	Are înțelesul atribuit acestui termen în secțiunea 4.5 din prezentul Proiect, respectiv data fuziunii este **31 decembrie 2026**, ora 23:59:59, dată la care operează transmisiunea universală a patrimoniului, încetarea existenței Societății Absorbite, anularea părților sociale și emiterea Părților Sociale Noi.
Data fuziunii din punct de vedere contabil (Data	Data de la care tranzacțiile societății absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând societății absorbante, respectiv 01.01.2027, prima zi după Data Efectivă. Data

D.C.

Contabilă)	Efectivă marchează efectele juridice ale Fuziunii, iar Data Contabilă preluarea operațiunilor în contabilitatea Societății Absorbante.
Fuziunea	Înseamnă fuziunea prin absorbție a Societății Absorbite de către Societatea Absorbantă, așa cum este descrisă în prezentul Proiect
Grupul	Înseamnă grupul din care fac parte Societățile, respectiv Societățile și societățile afiliate acestora, pe plan intern și internațional, având direct sau indirect un control comun
Prima de Fuziune	Reprezintă diferența între valoarea aportului rezultat din fuziune și valoarea cu care a crescut capitalul social al societății absorbante
Protocolul de Predare-Primire	Documentul întocmit privind transferul elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii de la societatea absorbită către societatea absorbantă
Rata de Schimb a Părților Sociale	Raport cu rol de a desemna raportarea valorii contabile a unei părți sociale a societății absorbite la valoarea contabilă a unei părți sociale a societății absorbante Pentru prezenta Fuziune, raportul de schimb nu se poate determina pe bază de valoare, activul net al Societății Absorbite fiind negativ; a se vedea Capitolul VII.
Societățile / Societățile Participante	Înseamnă, împreună, GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. și IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.
Societatea Absorbantă	Înseamnă IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., societate cu răspundere limitată, constituită și funcționând în conformitate cu legea română
Societatea Absorbită	Înseamnă GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., societate cu răspundere limitată, constituită și funcționând în conformitate cu legea română
Părțile Sociale Noi	Înseamnă cele 1.000 de părți sociale, cu valoarea nominală de 10 lei fiecare, emise de Societatea Absorbantă la Data Efectivă și atribuite GV TOWER MANAGEMENT S.R.L., asociatul unic al Societății Absorbite, acoperite integral prin aportul în numerar de 10.000 lei.
Valoarea Contabilă a Părților Sociale ale Societății care Fuzionează	Reprezintă raportul dintre activul net contabil/aportul net şi numărul de părţi sociale corespunzătoare societății care fuzionează

III. FORMA JURIDICĂ, DENUMIREA, SEDIUL SOCIAL ȘI ALTE ELEMENTE DE IDENTIFICARE A SOCIETĂȚILOR IMPLICATE ÎN FUZIUNE

Prezentul Proiect de Fuziune a fost întocmit de către administratorul Societății Absorbante și de către administratorul Societății Absorbite, cu respectarea cadrului legal.

Fuziunea se va realiza în forma legală a fuziunii prin absorbție, în conformitate cu dispozițiile art. 238 alin.(1) lit.a) din Legea Societăților, prin transferul universal al întregului patrimoniu al societății GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., care își încetează existența prin dizolvare, fără a intra în lichidare, către societatea IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L..

Înainte de îndeplinirea formalităților de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București, precum și publicarea conform Legii Societăților, Proiectul de Fuziune a fost întocmit și semnat de administratorii Societăților Participante, în baza mandatului acordat prin Decizia Asociatului Unic al IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. nr. 1/27.11.2026 și prin Decizia Asociatului Unic al GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. nr. 1/27.11.2026. Proiectul de Fuziune va fi supus aprobării finale a asociaților unici ai Societăților Participante după îndeplinirea formalităților de publicitate și expirarea termenului de opoziție.

Structura capitalului social post-Fuziune al Societății Absorbante va fi cea stabilită în Secțiunile 5.2 și 8.2, în condițiile prevăzute de art. 32 alin.(1) a) pct.1 Cod fiscal.

Prezentul Proiect de Fuziune se va publica pe paginile de internet aferente Societății Absorbante www.ideeacd.ro și Societății Absorbite www.gvsd.ro, pe o perioadă continuă de cel puțin o lună înainte de

O.C.

data deciziilor de aprobare a fuziunii (art. 242 alin. (2¹) din Legea Societăților), astfel cum s-a aprobat prin Deciziile Asociaților Unici nr. 1/27.11.2026 (acesta va fi publicat de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București, cu titlu gratuit, pe propria sa pagină web conform art. 242 alin.(2^3) din Legea societăților).

III.1. ELEMENTE DE IDENTIFICARE ALE SOCIETĂȚII ABSORBITE

GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. – Societatea Absorbită

Denumirea	**GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.**
Forma Juridică	societate cu răspundere limitată, cu capital integral privat
Numărul de ordine la Oficiul Național al Registrului Comerțului	J2025026076004
Cod unic de înregistrare și atributul fiscal	51615221 și atribut fiscal "*RO*"
Sediul social	București, sector 2, Str. Gara Herăstrău nr. 2-4, etaj 7
Durata de funcționare	nelimitată
Domeniul și obiectul principal de activitate	Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate (Cod CAEN 6820)
Capitalul social	200 lei
Asociat unic	**GV TOWER MANAGEMENT S.R.L.**, persoană juridică română, cu sediul social Bucureşti Sectorul 2, Str. GARA HERĂSTRĂU, Nr. 2-4, Etaj 7, cu număr de înmatriculare/înregistrare în registrul comerțului J2025092983004 din 27.11.2025 și având Cod unic de inregistrare 53015029, care deține un număr de 20 părți sociale, în valoare totală de 200 lei, reprezentând 100% din capitalul social
Nr. părți sociale	20 părți sociale
Valoarea nominală a părților sociale	10 lei
Procentul de deținere	100% din capitalul social
Organ de conducere	Adunarea Generală a Asociaților
Sedii secundare/ Punct de lucru	Nu există înregistrări

III.2. ELEMENTE DE IDENTIFICARE ALE SOCIETĂȚII ABSORBANTE

IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. – Societate Absorbantă

Denumirea	**IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.**
Forma Juridică	societate cu răspundere limitată, cu capital integral privat
Numărul de ordine la Oficiul Național al Registrului Comerțului	J2004021187403

D.C.

Cod unic de înregistrare și atributul fiscal	17053638 și atribut fiscal "*RO*"
Sediul social	București, sector 1, Str. Ermil Pangratti nr. 30, etaj 1, camera 4
Durata de funcționare	nelimitată
Domeniul și obiectul principal de activitate	Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate (cod CAEN 6820)
Capitalul social	10.000 lei
Asociat unic	**GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.**, persoană juridică română, cu sediul social Bucureşti Sectorul 2, Str. GARA HERĂSTRĂU, Nr. 2-4, Etaj 7, cu număr de înmatriculare/înregistrare în registrul comerţului J2025026076004 din 09.04.2025 și având Codul unic de înregistrare 51615221, care deține un număr de 1.000 părți sociale, în valoare totală de 10.000 lei, reprezentând 100% din capitalul social
Nr. părți sociale	1.000 părți sociale
Valoarea nominală a părților sociale	10 lei
Procentul de deținere	100% din capitalul social
Organele de conducere	Adunarea Generală a Asociaților
Sedii secundare/ Punct de lucru	Nu există înregistrări

IV. FUNDAMENTAREA ȘI CONDIȚIILE FUZIUNII

O.C

4.1. Considerații de natură juridică a fuziunii

Prezentul Proiect de Fuziune prin absorbție a fost întocmit de administratorii societăților participante în baza prevederilor art. 250 alin.(1) lit.(a) din Legea nr.31/1990, raportat la art. 241 și art.238-251 și la prevederile Capitolului 2 referitoare la fuziune din Titlul VI al Legii nr.31/1990 și a celorlalte norme juridice conținute în cadrul juridic aplicabil fuziunii și al situațiilor financiare de fuziune, astfel cum sunt definiți termeni în preambul, precum și a Deciziilor Asociaților Unici ai Societăților Participante.

Prezenta operațiune de Fuziune reprezintă o reorganizare internă a Grupului și are ca scop eficientizarea și centralizarea gestiunii activităților desfășurate.

Prin Decizia Asociatului unic al societății GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. nr. 1 din data de 27.11.2026 și prin Decizia Asociatului unic al societății IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. nr. 1 din data de 27.11.2026, s-a aprobat, în principiu, fuziunea prin absorbție a societății GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. cu societatea IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. precum și mandatarea administratorilor ambelor societăți participante la fuziune să îndeplinească toate operațiunile necesare în vederea întocmirii și publicării Proiectului de Fuziune, și să reprezinte interesele societăților participante referitoare la fuziunea avută în vedere prin prezentul document, pe întreaga durată a acestei operațiuni.

Proiectul de Fuziune a fost pregătit în baza Deciziei Asociatului unic al societății GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. nr. 1 din data de 27.11.2026 și prin Decizia Asociatului unic al societății IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. nr. 1 din data de 27.11.2026 de reprezentanții Societăților Participante la fuziune în conformitate cu prevederile art. 241 și următoarele din Legea Societăților.

În conformitate cu prevederile Legii Societăților (art. 243^2 alin. (5), art. 243^3 alin. (5) și art. 244 alin. (2) din Legea Societăților) și prin deciziile societare relevante , Societățile Participante renunță prin prezentul la încheierea următoarelor documente, următoarelor mențiuni în proiectul de Fuziune și la îndeplinirea următoarelor formalități:

(i) întocmirea de către administratorii Societăților Participante la fuziune a raportului cu privire la Proiectul de Fuziune menționat la art. 243^2 alin. (1) din Legea Societăților – în temeiul art. 243^2 alin. (5);

și

(ii) comunicarea informațiilor menționate la art. 243^2 alin. (4) din Legea Societăților – în temeiul art. 243^2 alin. (5);

(iii) examinarea Proiectului de Fuziune de către un expert independent și întocmirea raportului acestuia, prevăzute la art. 243^3 alin. (1) din Legea Societăților – în temeiul art. 243^3 alin. (5);

(iv) punerea la dispoziția asociaților a situației contabile prevăzute de art. 244 alin. (1) lit. d) din Legea Societăților – în temeiul art. 244 alin. (2).

Cerința prevăzută de art. 244 alin. (1) lit. e) din Legea Societăților nu este aplicabilă, întrucât Societățile Participante nu au cenzori și nu sunt supuse auditului statutar [de confirmat de consultanții contabili]. Rapoartele administratorilor și al expertului nu se întocmesc, ca urmare a renunțărilor de mai sus, astfel că cerințele corespunzătoare ale art. 244 alin. (1) rămân fără obiect. Situațiile financiare anuale ale Societăților Participante se pun la dispoziția asociaților unici.

În conformitate cu prevederile Legii societăților și prin deciziile societare relevante, asociații Societăților Participante aprobă, în principiu, fuziunea totală, în conformitate cu prevederile art. 250 din Legea Societăților, prin transferul tuturor activelor și pasivelor Societății Absorbite (elemente de activ și de pasiv ***detaliate în Anexa nr.1***, respectiv Bilanțul Societății Absorbante IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L și ***Anexa nr.2***, respectiv Bilanțul Societății Absorbite GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.) și transmiterea acestuia către Societatea Absorbantă.

În conformitate cu prevederile Legii societăților și prin deciziile societare relevante, asociații Societăților Participante autorizează și împuternicesc administratorii Societăților Participante să pregătească proiectul de fuziune și să întreprindă toate acțiunile necesare pentru ducerea la îndeplinire a deciziilor adoptate cu privire la fuziune.

D.C

Prin absorbție, societatea IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. dobândește și participația pe care societatea GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. o deținea la ea însăși, ceea ce echivalează cu dobândirea de părți sociale proprii. Întrucât o societate cu răspundere limitată nu poate deține propriile părți sociale (Legea Societăților reglementează deținerea de titluri proprii numai pentru societățile pe acțiuni, art. 103[1] și urm.), aceste părți sociale nu pot subzista în patrimoniul Societății Absorbante. Soluția corespunde rațiunii art. 250 alin. (2) din Legea Societăților, care exclude schimbul de titluri ori de câte ori acesta ar conduce la deținerea de titluri proprii. Titlurile de participare pe care Societatea Absorbită le deținea în Societatea Absorbantă se anulează la Data Efectivă, la valoarea contabilă, conform OMFP nr. 897/2015.

În acord cu prevederile Legii Societăților, asociatul unic al Societății Absorbite devine, în temeiul art. 250 alin. (1) lit. b) din Legea Societăților, în mod direct asociatul unic al Societății Absorbante. Astfel, societatea GV TOWER MANAGEMENT S.R.L. va primi titluri la Societatea Absorbantă, IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., prin atribuirea Părților Sociale Noi, respectiv 1.000 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei fiecare și o valoare totală de 10.000 lei, reprezentând 100% din capitalul social al Societății Absorbante. Întrucât aportul net al Societății Absorbite este negativ (–1.290.738 lei), Părțile Sociale Noi nu remunerează acest aport, ci sunt acoperite integral prin aportul în numerar de 10.000 lei al GV TOWER MANAGEMENT S.R.L. Aportul nu reprezintă o operațiune paralelă fuziunii, ci condiția de integritate a capitalului social al Societății Absorbante.

4.2. Considerații de natură economică a fuziunii

Ambele societăți, Societatea Absorbită și Societatea Absorbantă, au ca activitate principală Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate - cod CAEN 6820 și au convenit asupra acestui Proiect de Fuziune cu scopul de a asigura o politică unitară și coerentă în abordarea sectorului de piață relevant, având în vedere:

- Necesitatea eficientizării actului de decizie managerială, având în vedere faptul că Societățile Participante în fuziune au indirect aceiași asociați și profile de activitate similare, evitându-se paralelismul din cadrul structurilor de conducere;
- Necesitatea simplificării structurii de grup, eliminarea redundanțelor operaționale și unificarea reală a fluxurilor financiare și patrimoniale direct în entitatea care efectiv derulează investiția imobiliară;
- Menținerea a două societăți distincte cu aceeași activitate, în care Societatea absorbită este vehicul financiar/holding pentru cealaltă, generează costuri administrative (contabilitate, bilanțuri separate, duble audituri, cheltuieli de guvernanță corporativă și mentenanță juridică). Cheltuielile operaționale și administrative generate de societatea absorbită vor fi eliminate, ducând la o mai bună administrare a resurselor și la o eficiență ridicată a utilizării acestora (resurse umane, tehnice și altele);
- Simplificarea întocmirii raportărilor contabile și fiscale cerute de autoritățile române va conduce la economie de costuri;
- Clarificare și consolidare a garanțiilor și a fluxurilor de rambursare, oferind instituției de credit o imagine financiară unificată (consolidată) direct pe societatea care finalizează și exploatează proiecte imobiliare.
- Fuziunea consolidează portofoliul de imobile și active într-o singură entitate operațională.
- Fondurile necesare desfășurării activității , vor fi administrate într-un mod mai eficient;
- Realizarea fuziunii va duce la concentrarea activelor în cadrul Societății Absorbante cu consecința consolidării poziției pe piață a acesteia și a creșterii puterii de negociere a Societății Absorbante cu furnizorii, clienții ți partenerii de afaceri;
- Societățile participante la fuziune vor beneficia de o administrare comună astfel că integrarea pe verticală a societății conduce la o mai bună gestionare a ansamblului activităților economice desfășurate.

Astfel, justificarea economico-financiară a fuziunii inverse rezidă în necesitatea optimizării structurii grupului format din cele două societăți având același obiect principal de activitate (CAEN 6820). Întrucât Societatea Absorbită a acționat ca vehicul de finanțare contractând un credit bancar destinat direct susținerii proiectului imobiliare dezvoltat de Societatea Absorbantă, menținerea separării juridice generează ineficiențe administrative și contabile. Fuziunea inversă va asigura reunirea într-o singură entitate a sursei de finanțare, a datoriilor bancare și a bunurilor imobiliare

rezultate din proiect, simplificând structura de raportare către terți și creditori și maximizând eficiența exploatării imobiliare.

4.3. Condițiile Fuziunii

Conform deciziilor asociaților unici ai Societăților Participante menționate în secțiunea 4.1 de mai sus prin care s-a luat decizia de inițiere a procesului de Fuziune, Fuziunea va avea loc în forma stabilită la art. 238 alin.(1) lit.a) din Legea Societăților și, prin urmare, societatea GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. va fi absorbită de IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.

Fuziunea se va realiza prin transferul universal al patrimoniului Societății Absorbite către Societatea Absorbantă, inclusiv toate drepturile, obligațiile, activele reflectate în contabilitatea Societății Absorbite și datoriile pe care Societatea Absorbită le are la Data Efectivă a Fuziunii.

Activele și pasivele existente în patrimoniul GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.stipulate în prezentul Proiect de Fuziune vor face obiectul unei transmiteri cu titlu universal către IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. în condițiile prevăzute în prezentul Proiect. Transferul operează de drept, la Data Efectivă, ca efect al Fuziunii; protocolul de predare-primire are caracter constatator și servește la preluarea în contabilitate a elementelor transferate.

Ca urmare a Fuziunii, GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. își va înceta existența, pierzându-și personalitatea juridică, și se va dizolva fără lichidare, începând cu data efectivă a Fuziunii.

Întregul pasiv al Societății Absorbite, în starea în care se va afla la Data Efectivă a Fuziunii se transmite de drept către Societatea Absorbantă, care devine debitor în locul Societății Absorbite, ca parte a transferului universal de drepturi și obligații în cadrul Fuziunii. Ca atare, urmare a acestui transfer, Societatea Absorbantă va fi obligată față de terți în aceiași termeni și condiții ca și Societatea Absorbită.

De asemenea, de la Data Efectivă a Fuziunii, Societatea Absorbantă va deveni creditoare pentru debitorii Societății Absorbite. Societatea Absorbantă va avea dreptul de a sta în justiție în nume propriu, atât în ceea ce privește datoriile Societăți Absorbite, cât și în ceea ce privește creanțele acesteia. Toate contractele în derulare la Data Efectivă a Fuziunii în care Societatea Absorbită este parte vor fi preluate în mod automat de Societatea Absorbantă ca efect al Fuziunii, conform prevederilor Legii Societăților. Ca atare, toate drepturile și obligațiile ce derivă din contractele astfel încheiate de GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. se vor transfera către IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. ca efect al Fuziunii. Contractele care conțin clauze de consimțământ prealabil pentru fuziune sau de schimbare a controlului, inclusiv contractele de finanțare și garanțiile aferente, vor face obiectul acordului contrapartidei înainte de Data Efectivă.

Pentru evitarea oricărui dubiu, în cazul în care orice activ sau pasiv al Societăţii Absorbite nu este menționat în Proiectul de Fuziune ca urmare a unei erori, omisiuni sau orice alt motiv, activul sau pasivul respectiv va fi considerat proprietatea Societății Absorbante şi va fi transferat acesteia fără contraprestație, în virtutea Fuziunii care asigură transmiterea universală ex lege a patrimoniului Societății Absorbite.

Patrimoniul Societății Absorbite se va transmite de drept, prin transfer universal, ca efect al procesului de fuziune, către Societatea Absorbantă la Data Efectivă prevăzută în Secțiunea 4.5 de mai jos.

Activele şi pasivele Societăților implicate în procesul de fuziune au fost stabilite în baza situațiilor financiare întocmite la data de 30.09.2026 în scopul Fuziunii (Situațiile Financiare de Fuziune), Data de Referință, evidențiate în ***Anexa nr.1***, respectiv Bilanțul Societății Absorbante IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., și ***Anexa nr.2***, respectiv Bilanțul Societății Absorbite GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., la prezentul Proiect de Fuziune.

Autorizațiile care corespund activității desfășurate de Societatea Absorbită, aflate în vigoare la data semnării prezentului proiect de fuziune, se transmit, în măsura în care există, Societății Absorbante ca efect al Fuziunii, la Data Efectivă, cu îndeplinirea formalităților de notificare sau transfer prevăzute de legislația specială.

D.C

Toate drepturile şi obligaţiile generate de operaţiunile efectuate de Societatea Absorbită vor fi preluate de Societatea Absorbantă la Data Efectivă, ca efect al Fuziunii, în conformitate cu Secţiunea 4.5 din prezentul Proiect de Fuziune; elementele aferente vor fi constatate prin protocolul de predare-primire întocmit în conformitate cu prevederile legislaţiei în vigoare la acea dată.

În legătură cu Fuziunea, Societatea Absorbantă se obligă să:

- Informeze partenerii contractuali ai Societăţii Absorbite cu privire la Fuziune şi preluarea de către IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., în calitate de Societate Absorbantă, a tuturor drepturilor şi obligaţiilor Societăţii Absorbite;
- Îndeplinească, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, toate formalităţile pe care le presupune Fuziunea, în raporturile cu autorităţile competente.

Având în vedere că Societatea Absorbantă este deţinută integral de Societatea Absorbită, prin absorbţie, Societatea Absorbantă dobândeşte şi participaţia pe care Societatea Absorbită o deţinea la ea însăşi, ceea ce echivalează cu dobândirea de părţi sociale proprii. Întrucât o societate cu răspundere limitată nu poate deţine propriile părţi sociale, aceste titluri se anulează la Data Efectivă la valoarea contabilă, în conformitate cu dispoziţiile Ordinului 897/2015.

Ţinând cont că nu există elemente de capitaluri proprii suficiente să acopere contravaloarea părţilor sociale anulate astfel deţinute, valoarea titlurilor anulate se înregistrează ca pierdere pe seama contului contabil 1495 *„Pierderi rezultate din reorganizări, care sunt determinate de anularea titlurilor deţinute"*. Pierderea determinată de anularea titlurilor deţinute înregistrată pe seama contului contabil 1495, urmează să fie acoperită în viitor din profit sau din alte elemente de capital propriu, conform deciziei asociatului unic.

Societatea Absorbantă, IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., emite la Data Efectivă Părţile Sociale Noi, respectiv 1.000 părţi sociale cu valoarea nominală de 10 lei fiecare şi valoarea nominală totală de 10.000 lei, reprezentând 100% din capitalul social, atribuite GV TOWER MANAGEMENT S.R.L., în calitate de asociat unic al Societăţii Absorbite, şi acoperite integral prin aportul în numerar de 10.000 lei al acestuia, vărsat în condiţiile prevăzute în Preambul.

Administratorul Societăţii Absorbante rămâne neschimbat ulterior Fuziunii.

4.4. Data de referinţă a Situaţiilor Financiare ale Societăţii Absorbante şi Societăţii Absorbite, în vederea Fuziunii

Societatea Absorbantă şi Societatea Absorbită au stabilit ca Data de Referinţă pentru Situaţiile Financiare de Fuziune (data de referinţă a bilanţului contabil de Fuziune) să fie **30 septembrie 2026**.

În consecinţă data de referinţă a situaţiilor financiare ale societăţilor participante, care au fost folosite pentru a se stabili condiţiile fuziunii conform art. 241 lit. (i) din Legii societăţilor nr. 31/1990, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, este 30 septembrie 2026. Situaţiile financiare ale Societăţii Absorbante şi ale Societăţii Absorbite sunt întocmite pe baza datelor financiare şi contabile la data de 30 septembrie 2026, în conformitate cu Reglementările contabile aprobate prin Ordinul nr. 1802/2014, cu modificările şi completările ulterioare.

4.5. Data Efectivă a Fuziunii

Fuziunea, astfel cum aceasta a fost agreată de către Societăţile implicate în Fuziune, în conformitate cu prevederile art. 249 lit. b) din Legea Societăţilor, are Data Efectivă a Fuziunii ziua de 31 decembrie 2026, ora 23:59:59.

Data Efectivă a fuziunii a fost stabilită de comun acord de asociaţii fiecărei Societăţi implicate în fuziune şi îndeplineşte condiţiile impuse de art. 249 lit. b) din Legea Societăţilor, fiind: (i) nu este ulterioară încheierii exerciţiului financiar curent al Societăţii Absorbante şi (ii) nu este anterioară încheierii ultimului exerciţiu financiar al Societăţii Absorbite (31.12.2025).

Data Efectivă nu poate preceda data înregistrării Fuziunii la Oficiul Registrului Comerţului. În cazul în care înregistrarea nu intervine până la 31.12.2026, Fuziunea produce efecte la data înregistrării, iar Data Efectivă şi Data Contabilă se vor stabili corespunzător prin deciziile de aprobare a Fuziunii.

Motivele pentru alegerea Datei Efective sunt exclusiv de natură operaţională. Societatea Absorbită

O.C

își va îndeplini obligațiile impuse de lege înainte de Data Efectivă. Toate obligațiile neîndeplinite de Societatea Absorbită înaintea radierii vor fi preluate de Societatea Absorbantă. Începând cu Data Efectivă a Fuziunii, Societatea Absorbită își încetează existența, fuziunea având ca efect dizolvarea fără lichidare şi transferul universal al întregului patrimoniu al acesteia către Societatea Absorbantă, care preia astfel toate drepturile şi este ținută de toate obligațiile născute până la Data Efectivă în patrimoniul Societății Absorbite. Între Data de Referință şi Data Efectivă, valoarea activelor și datoriilor Societății Absorbite se poate schimba. Cu toate acestea, astfel de schimbări nu vor afecta condițiile Fuziunii conform prezentului Proiect de Fuziune. Orice mișcare în valoarea activului net ce urmează a fi transferat apărută între Data de Referință şi Data Efectivă va fi recunoscută prin contul de rezultat reportat la nivelul Societății Absorbante, conform prevederilor Ordinul 897/2015.

4.6. Inventarierea și evaluarea activului și pasivului Societăților Participante la Fuziune

Inventarierea și evaluarea elementelor de activ și pasiv ale Societăților participante la Fuziune s-au efectuat la Data de Referință, în conformitate cu Legea nr.82/1991 și cu Ordinul nr.2861/2009.

Elementele de activ și pasiv transferate, la Data de Referință pot fi ajustate, dacă este cazul la Data Efectivă a Fuziunii pe baza protocolului de predare-primire a elementelor patrimoniale. Elementele de activ și de pasiv transferate se preiau în contabilitatea Societății Absorbante la valorile din balanța de verificare a Societății Absorbite la Data Efectivă, iar operațiunile aferente acestora se înregistrează de Societatea Absorbantă începând cu Data Contabilă (01.01.2027).

Valoarea elementelor de activ și pasiv transferate în baza Fuziunii pot suferi modificări între Data de Referință și Data Efectivă, fără a avea impact asupra modului și criteriilor de repartizare a părților sociale conform prezentului Proiect de Fuziune. Așadar, transmiterea cu titlu universal a elementelor de patrimoniu se va face pe baza situației de la Data Efectivă cu respectarea principiilor de alocare stabilite în Proiectul de Fuziune.

Societatea Absorbantă va înregistra în contabilitate elementele de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii transferate de la Societatea Absorbită și preluate pe baza protocolului de predare-primire, a balanței de verificare analitice, a registrelor, jurnalelor și documentelor justificative.

Contractele comerciale în derulare ale Societății Absorbite se transmit de drept Societății Absorbante ca efect al Fuziunii, la Data Efectivă. În scop de evidență, acestea vor fi listate într-un inventar ce se va anexa la protocolul de predare-primire întocmit între Societățile Participante ulterior Datei Efective, în cel mult 30 de zile, pe baza soldurilor la Data Efectivă. Protocolul va fi semnat de administratorul Societății Absorbante, pentru preluare, și de fostul administrator al Societății Absorbite, în calitate de persoană care a asigurat gestiunea acesteia până la Data Efectivă, cu rol exclusiv constatator, precum și de persoana care a ținut contabilitatea Societății Absorbite.

Societatea Absorbită nu are angajați la Data Proiectului de Fuziune. În măsura în care vor exista angajați la Data Efectivă în Societatea Absorbită, aceștia vor fi transferați conform prevederilor legale.

Pentru evitarea oricărui dubiu, urmare a Fuziunii:

- Toate elementele aferente care se transmit ca parte a procesului de Fuziune, după cum va fi cazul, vor fi cuprinse în protocolul de predare-primire semnat de Societățile Participante;
- Toate drepturile și obligațiile de orice natură ori procedurile în care este implicată Societatea Absorbită vor fi ulterior Fuziunii, prin efectul Fuziunii, în sarcina/patrimoniul Societății Absorbante, care se va substitui Societății Absorbite, astfel cum se regăsesc acestea la Data Efectivă, inclusiv dacă sunt gravate de sarcini, chiar dacă nu sunt identificate la/până la Data Efectivă sau cuprinse în protocolul de predare-primire.

4.7. Metoda de evaluare a patrimoniului societăţilor participante la Fuziune

În conformitate cu prevederile Ordinului nr. 897/2015 pentru evaluarea societăților implicate în fuziune se poate folosi oricare dintre următoarele metode: metoda activului net contabil sau metoda evaluării globale.

D.C

Astfel, prin respectarea prevederilor Legii Societăților şi a Ordinului nr. 897/2015, administratorii Societăților au considerat că metoda cea mai potrivită pentru determinarea aportului net de fuziune este metoda activului net contabil.

Metoda activului net contabil urmărește să determine valoarea contabilă a activului net a fiecărei Societăți Particiante. În acest caz, elementele bilanţiere sunt preluate de către Societatea Absorbană la valoarea la care acestea au fost evidenţiate în contabilitatea Societăţii Absorbite. În acest sens, s-au inventariat activele corporale și s-au stabilit modalitățile de stingere a pasivului Societății Absorbite. Acestea vor fi transmise în universalitatea lor, cu toate activele și pasivele, precum și cu toate drepturile și obligațiile, către Societatea Absorbantă aceasta din urmă preluând datoriile Societății Absorbite.

4.8. Stabilirea şi evaluarea activului şi pasivului Societatii Absorbante si Societatii Absorbite. Determinarea aportului net al Societăţii Absorbite

Evaluarea activelor nete ale Societății Absorbante și ale Societății Absorbite a fost efectuată de către fiecare dintre acestea, în acord cu dispozițiile legale în vigoare.

Activul net al fiecărei Societăți Participante la Fuziune s-a stabilit ca diferență dintre valoarea totală a activelor și valoarea totală a datoriilor, în baza situațiilor financiare ale Societății Absorbante și ale Societății Absorbite întocmite la data de 30 septembrie 2026 acceptate de Societățile Participante la Fuziune ca fiind reflectarea fidelă a patrimoniilor lor la Data Situațiilor Financiare de Fuziune.

Patrimoniul Societăților, conform situațiilor financiare la Data de Referință (30.09.2026) este sumarizat în tabelul următor:

Nr. crt	DENUMIRE INDICATOR	GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.	IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.
1	**ACTIVE IMOBILIZATE**	**60.632.106**	**22.174.676**
2	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	0	0
3	IMOBILIZĂRI CORPORALE	0	22.174.676
4	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	60.632.106	0
5	**ACTIVE CIRCULANTE**	**1.509.218**	**4.375.853**
6	STOCURI	0	0
7	CREANŢE	143.781	438.747
8	INVESTIŢII PE TERMEN SCURT	0	0
9	CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI	1.365.437	3.937.106
10	**CHELTUIELI ÎN AVANS**	**634.727**	**139.938**
12	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	433.647	485.443,25
13	ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	1.656.659	4.030.348
14	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	62.342.404	26.205.024
15	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	63.633.142	0
	TOTAL ACTIV NET (Aport net de fuziune)	**(1.290.738)**	**26.205.024**
16	PROVIZIOANE	0	0
17	VENITURI ÎN AVANS	0	0
18	CAPITAL	200,00	10.000,00
19	Prime de capital	0	0
20	Rezerve din reevaluare	0	294.853
21	Rezerve	0	2.000

D.C

22	Profitul sau pierderea reportat(a)	(314.617)	28.141.946
23	Profitul sau pierderea exercițiului financiar	(976.321)	(2.243.775)
24	**TOTAL CAPITALURI PROPRII**	**(1.290.738)**	**26.205.024**

Activele și pasivele, Societăților Particpante la Fuziune sunt evidențiate în situațiile financiare ale acestora (Situațiile Financiare de Fuziune), încheiate la Data de Referință stabilită de Societățile Participante la Fuziune, respectiv 30 septembrie 2026.

Situațiile financiare la Data de Referință ale Societăților implicate în procesul de fuziune sunt prezentate în ***Anexa nr.1***, respectiv Bilanțul Societății Absorbante IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., și ***Anexa nr.2***, respectiv Bilanțul Societății Absorbite GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., la prezentul Proiect de Fuziune. Evaluarea activelor nete ale Societăţii Absorbante şi ale Societăţii Absorbite a fost efectuată de către fiecare dintre acestea, în acord cu dispozițiile legale în vigoare, prin metoda activului net contabil. Valorile utilizate în cadrul operațiunii de Fuziune se bazează pe activul net contabil. Elementele bilanţiere sunt preluate de către Societatea Absorbantă la valoarea la care acestea au fost evidenţiate în contabilitatea Societății Absorbite. Bilanțul post-fuziune al Societății Absorbante, IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., este întocmit la data de 30 septembrie 2026 sub forma unui bilanț post fuziune, conform ***Anexei nr.3***.

Activul net al fiecărei Societăți participante la Fuziune s-a stabilit ca diferență dintre valoarea totală a activelor şi valoarea totală a datoriilor, în baza bilanțurilor contabile încheiate la data de 30 septembrie 2026 acceptate de Societățile Participante la Fuziune ca fiind reflectarea fidelă a patrimoniilor lor la Data de referință (data situațiilor financiare de fuziune).

a) Societatea Absorbită - GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.

Nr. crt.	Element patrimonial	Valoare
1.	Total Active	62.776.051
2.	Total Datorii	64.066.789
3.	Activ Net (aport net de fuziune)	(1.290.738)

Activul net contabil al Societăţii Absorbite, determinat ca diferență între Activ şi Datorii, este negativ, are valoarea de **–1.290.738 lei**, și reprezintă şi aportul net adus de această societate în contextul operațiunii de Fuziune. Pierderea corespunzătoare acestui activ net negativ se recunoaște distinct în contabilitatea Societății Absorbante, prin evidențierea acesteia în contul contabil 1496 *„Pierderi rezultate din reorganizări de societăţi, corespunzătoare activului net negativ al societăţii absorbite"*. Valoarea se stabilește pe baza soldurilor și documentelor aferente transferului efectiv, cu respectarea datei de la care operațiunile Societății Absorbite sunt considerate, din punct de vedere contabil, ca aparținând Societății Absorbante, fără afectarea contului de profit și pierdere al Societății Absorbantei prin recunoașterea acestei operațiuni.

Pierderea aferentă activului net negativ este distinctă de pierderea determinată de anularea titlurilor deținute de Societatea Absorbită în capitalul Societății Absorbante, evidențiată separat în contul contabil 1495 "*Pierderi rezultate din reorganizări, care sunt determinate de anularea titlurilor deţinute*". Capitalul social și pierderile Societății Absorbite, incluse în calculul activului net negativ, nu se preiau suplimentar în componentele capitalurilor proprii ale Scoetății Absorbantei.

Prin prezentul proiect nu se prevede acoperirea soldului contului contabil 1496 din rezultatul reportat sau din rezerve. Eventuala sa acoperire va face obiectul unei hotărâri distincte a asociatului unic, cu respectarea condițiilor legale aplicabile surselor utilizate.

b) Societatea Absorbantă - IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.

O.C.

Nr. crt.	Element patrimonial	Valoare
1.	Total Active	26.690.467
2.	Total Datorii	485.443
3.	Activ Net (aport net de fuziune)	26.205.024

Activul net contabil al Societăţii Absorbante, determinat ca diferență între Activ şi Datorii, este pozitiv, are valoarea de **26.205.024 lei,** şi reprezintă aportul net adus de această societate în contextul operațiunii de Fuziune.

V. CONDIȚIILE ALOCĂRII DE PĂRȚI SOCIALE LA SOCIETATEA ABSORBANTĂ

5.1. Anularea părților sociale deținute de Societatea Absorbită în Societatea Absorbantă

La data Proiectului, Societatea Absorbită deține o participare de 100% în capitalul social al Societăţii Absorbante.

Prin absorbirea societăţii GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., pentru cele 1.000 părți sociale deţinute de societatea GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. la societatea IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., societatea IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. (absorbantă) se află în situaţia dobândirii propriilor părți sociale. Conform Ordinului nr. 897/2015, participațiile reciproce deținute de societățile participante la procesul de fuziune se vor anula la valoarea lor contabilă.

Astfel, părțile sociale deținute de Societatea Absorbită în Societatea Absorbantă se anulează la valoarea la care acestea figurează în evidenţa Societăţii Absorbite. Valoarea la care au fost înregistrate în contabilitatea Societății Absorbite părțile sociale deținute în Societatea Absorbantă este de 60.632.106 lei.

Aceste părți sociale se înregistrează în contul 109 "*Acţiuni proprii*" şi vor fi anulate conform deciziei asociatului unic şi prevederilor legii societăţilor. Anularea acestora se va face la valoarea la care acestea figurau în evidenţa societății absorbite (60.632.106 lei).

Elementele de capitaluri proprii pe seama cărora se face anularea sunt stabilite prin decizia asociatului unic iar în cazul în care nu există elemente de capitaluri proprii suficiente să acopere contravaloarea părţilor sociale astfel deţinute, diferenţa se suportă pe seama contului 1495 "*Pierderi rezultate din reorganizări, care sunt determinate de anularea titlurilor deţinute*".

Pierderea reflectată în contul 1495 "*Pierderi rezultate din reorganizări, care sunt determinate de anularea titlurilor deţinute*" se acoperă din profit sau din alte elemente de capital propriu, potrivit deciziei asociatului unic.

5.2. Structura capitalului social al Societății Absorbante în urma Fuziunii

Având în vedere participația de 100% deținută de Societatea Absorbită în Societatea Absorbantă și împrejurarea că o societate cu răspundere limitată nu poate deține propriile părți sociale,titlurile de participare deținute de Societatea Absorbită la Societatea Absorbantă se anulează la Data Efectivă, la valoarea contabilă, conform Subsecțiunii 5.1. de mai sus. Aportul net al Societății Absorbite fiind negativ, nu se emit părți sociale în contrapartida acestuia și nu se majorează capitalul social al Societății Absorbante.

Concomitent, la Data Efectivă, Societatea Absorbantă emite Părțile Sociale Noi, respectiv 1.000 de părți sociale cu valoarea nominală de 10 lei fiecare, atribuite GV TOWER MANAGEMENT S.R.L., asociatul unic al Societății Absorbite, în temeiul art. 250 alin. (1) lit. b) din Legea Societăților, și integral acoperite prin aportul în numerar de 10.000 lei al acestuia. Aportul se subscrie prin deciziile de aprobare a Fuziunii și se varsă integral după adoptarea acestora și înainte de depunerea cererii de înregistrare a Fuziunii (etapa a II-a). Capitalul social rămâne de 10.000 lei. Anularea părților sociale, emiterea Părților Sociale Noi și schimbarea asociatului unic se înregistrează la Oficiul Registrului Comerțului prin aceeași cerere de înregistrare a Fuziunii, fără formalități distincte.

O.C

VI. Data de la care părţile sociale dau dreptul la beneficii sau deţinătorilor dreptul de a participa la beneficii şi orice condiţii speciale care afectează acest drept

Societatea Absorbită care îşi încetează existenţa prin efectul Fuziunii are activul net (capitaluri proprii) negativ astfel că nu se emit părți sociale în contrapartida aportului său net. Părțile Sociale Noi, acoperite prin aportul în numerar al GV TOWER MANAGEMENT S.R.L., dau dreptul la participarea la beneficii începând cu Data Efectivă.

În consecință nu vor fi înregistrate modificări sau condiții speciale care să afecteze dreptul la dividende al asociatului unic al Societății Absorbante începând cu Data Efectivă.

VII. Rata de schimb a părţilor sociale şi cuantumul eventualelor plăţi în numerar

Între Societatea Absorbantă și asociatul unic al Societății Absorbite nu are loc un schimb de părți sociale determinat pe bază de valoare. Părțile sociale ale Societății Absorbite deținute de GV TOWER MANAGEMENT S.R.L. se anulează ca efect al încetării existenței acesteia, iar părțile sociale ale Societății Absorbante deținute de Societatea Absorbită se anulează conform Subsecțiunii 5.1.

Raportul de schimb prevăzut de art. 241 lit. e) din Legea Societăților nu poate fi determinat pe baza valorii contabile, întrucât activul net al Societății Absorbite este negativ (–1.290.738 lei), astfel că valoarea contabilă a unei părți sociale a acesteia este negativă. Părțile Sociale Noi nu remunerează aportul net al Societății Absorbite, ci sunt atribuite asociatului unic al acesteia în temeiul art. 250 alin. (1) lit. b) din Legea Societăților și sunt acoperite integral prin aportul în numerar de 10.000 lei. Numărul lor (1.000) corespunde menținerii capitalului social la 10.000 lei, iar poziția asociatului unic rămâne neschimbată din punct de vedere economic (deținere de 100%, indirectă înainte de Fuziune și directă după aceasta). Nu se plătește sultă. Renunțarea la examinarea Proiectului de Fuziune de către un expert independent (art. 243³ alin. (5) din Legea Societăților) constituie un temei distinct, care nu privește existența raportului de schimb.

VIII. Cuantumul primei de fuziune

8.1. Prima de Fuziune

Conform Ordinului nr. 897/2015, în urma unui proces de fuziune rezultă o primă de fuziune ce reprezintă diferență între valoarea aportului rezultat din fuziune şi valoarea cu care trebuie majorat capitalul social al Societăţii Absorbante.

În urma fuziunii dintre IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., în calitate de Societate Absorbantă, şi GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. , în calitate de Societate Absorbită, având în vedere că nu se emit părți sociale în contrapartida aportului net al Societății Absorbite și că, prin anularea celor 1.000 de părți sociale și emiterea concomitentă a Părților Sociale Noi acoperite prin aport în numerar, capitalul social al Societății Absorbante nu se majorează, nu rezultă o primă de fuziune.

Totodată, ținând cont că Societatea Absorbită, GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., ce își încetează existența prin fuziune, are și activ net (capital propriu) negativ, preluarea elementelor de activ şi de pasiv de către IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. se face fără emisiune de părți sociale în contrapartida acestui aport.

8.2. Capitalul Social al Societății Absorbante după Fuziune

Structura capitalului social al Societății Absorbante și deținerea este următoarea:

Valoarea nominală unitară a unei părți sociale este de 10 lei; valoarea nominală totală a celor 1.000 de părți sociale este de 10.000 lei.

Nr. crt.	Asociat	Nr. de părți sociale	Valoarea nominală a părților sociale	Cotă de participare
1	GV TOWER MANAGEMENT S.R.L	1.000	10.000	100%

O.C

Total	1.000	10.000	100%

IX. Drepturile conferite de către Societatea Absorbantă deținătorilor de părți sociale care conferă drepturi speciale și celor care dețin alte valori mobiliare în afară de părți sociale sau măsurile propuse în privința acestora

Nu este cazul.

X. Avantaje speciale acordate experților evaluatori și membrilor organelor administrative sau de control ale societăților ce participă la fuziune

Ca urmare a renunțării asociaților unici ai Societăților Participante, în temeiul art. 243³ alin. (5) din Legea Societăților, la examinarea Proiectului de Fuziune și la raportul expertului independent, nu a fost desemnat un expert și nu se acordă avantaje speciale experților.

Nu au fost oferite avantaje speciale administratorilor/împuterniciților societăților implicate în fuziune.

XI. Data situațiilor financiare ale societăților participante, care au fost folosite pentru a se stabili condițiile fuziunii

Data Situațiilor Financiare de Fuziune ale Societăților Participante la Fuziune care au fost folosite pentru a se stabili condițiile fuziunii este Data de Referință, respectiv 30.09.2026.

XII. Data de la care tranzacțiile Societății Absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil și fiscal ca aparținând Societății Absorbante

Data la care, conform prevederilor art. 241 lit. j) din Legea Societăților, tranzacțiile GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. este 01.01.2027 (Data Contabilă), prima zi după Data Efectivă.

XIII. ALTE ELEMENTE CARE PREZINTĂ INTERES PENTRU FUZIUNE

a) Transferul autorizațiilor și permiselor deținute la nivelul Societății Absorbite

În măsura permisă de legislația aplicabilă și cu respectarea condițiilor prevăzute de lege, toate autorizațiile, licențele, avizele, acordurile, certificările, permisele, etc. obținute cu privire la sau în legătură cu activitatea transferată prin efectul Fuziunii a GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. se transmit către IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. ca efect al Fuziunii, la Data Efectivă, cu îndeplinirea formalităților de notificare sau transfer prevăzute de legislația specială; acestea vor fi menționate, în scop de evidență, în Protocolul de predare-primire.

b) Transferul contractelor încheiate la nivelul Societății Absorbite

Contractele deținute de GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. se transmit de drept către IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. ca efect al Fuziunii, la Data Efectivă, antrenând transmiterea cu titlu universal în beneficiul Societății Absorbante a elementelor de activ și pasiv în legătură cu aceste contracte. Contractele vor fi inventariate în anexa la Protocolul de predare-primire în scop de evidență. Contractele care conțin clauze de consimțământ prealabil pentru fuziune sau de schimbare a controlului, în special contractul de credit și garanțiile aferente, necesită acordul contrapartidei înainte de Data Efectivă.

c) Litigii transferate

Toate cauzele aflate pe rolul instanțelor în care Societatea Absorbită este parte, în măsura în care există asemenea cauze, vor continua prin preluarea calității procesuale de către Societatea Absorbantă.

d) Aspecte de natură fiscală

Impozitul pe profit

O.C.

GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. a aplicat sistemul de calcul, de declarare și de plata a impozitului pe profit, trimestrial, până la data de 25 inclusiv a primei luni următoare încheierii trimestrelor I – III iar definitivarea și plata impozitului pe profit aferent anului fiscal respectiv a efectuat-o până la termenul de depunere a declarației anuale privind impozitul pe profit.

Ca efect al operaţiunii de fuziune, pierderea fiscală înregistrată de societatea GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. se va recupera de către societatea IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. la fiecare termen de plată a impozitului pe profit care urmează datei la care operaţiunea de fuziune produce efecte, potrivit legii, pe perioada de recuperare rămasă din perioada iniţială, în ordinea în care au fost înregistrate acestea de către GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L..

Transferul activelor și pasivelor, efectuat în cadrul operațiunii de fuziune este din punct de vedere fiscal tratat ca transfer neimpozabil, pentru diferența dintre prețul de piață al activelor/pasivelor transferate și valoarea lor fiscală. Ca urmare a utilizării metodei activului net contabil valoarea aportului net de fuziune este egală cu valoarea activului net contabil, elementele de natura activelor, datoriilor şi capitalurilor proprii ale societăţii absorbite/respectiv ale fiecărei societăţi care îşi încetează existenţa sunt scoase din evidenţa acesteia/acestora la valoarea existentă în contabilitate.

Valoarea contabilă a titlurilor de participare (costul lor de achiziție din contabilitatea Societății Absorbitei) deținute în Societatea Absorbantă (60.632.106 lei) este mai mare decât valoarea nominală a părților sociale anulate (10.000 lei). Diferența, de 60.622.106 lei, reprezintă pierderea din anularea titlurilor, înregistrată în contul 1495 *„Pierderi rezultate din reorganizări, care sunt determinate de anularea titlurilor deținute*", conform OMFP nr. 897/2015, distinctă de pierderea aferentă activului net negativ al Societății Absorbite (contul 1496). Ambele pierderi se înregistrează în capitalurile proprii, fără afectarea contului de profit și pierdere, și nu sunt deductibile fiscal [formulare de confirmat de consultanții contabili/fiscali].

Emiterea de către Societatea Absorbantă de titluri de participare către asociatul unic al Societăţii Absorbite, în condițiile Secțiunii 5.2, nu reprezintă transfer impozabil.

În Protocolul de predare-primire încheiat se vor prezenta informații explicite cu privire la elementele de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii predate, cu precizarea inclusiv a valorii fiscale a acestora.

Taxa pe valoarea adăugată

În baza legislației fiscale în vigoare și a specificului operațiunii de Fuziune, având în vedere că ambele Societăți Participante sunt persoane impozabile stabilite în România, nu constituie livrare de bunuri, transferul elementelor patrimoniale de la Societatea Absorbită către Societatea Absorbantă. Societatea Absorbantă, primitorul activelor, este considerată a fi succesorul Societății Absorbite, cedentul, inclusiv în ceea ce privește ajustarea dreptului de deducere a TVA prevăzută de lege la corespunzătoare activelor primite.

IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. preia şi soldul taxei de plată către bugetul de stat sau/şi, după caz, soldul sumei negative a taxei, pentru care GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. nu a solicitat rambursarea sau eventualul drept de rambursare rezultat din soluţionarea deconturilor cu sume negative de taxă cu opţiune de rambursare depuse de persoanele impozabile dizolvate şi nesoluţionate până la data fuziunii.

Obligații fiscale

Pentru situația în care obligația fiscală nu a fost îndeplinită de GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L., debitor devine, în condițiile legii, cel care preia, în tot sau în parte, drepturile și obligațiile debitorului supus fuziunii. Societatea Absorbantă, IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., care preia obligațiile fiscale se substituie Societății Absorbite, GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. (vechiului debitor).

În aceste condiții, Societatea Absorbantă care preia în evidența contabilă soldurile conturilor reprezentând sumele datorate de Societatea Absorbită bugetului de stat, așa cum au fost precizate în Protocolul de predare-primire încheiat, va trebui să notifice organul fiscal cu privire la cuantumul

D.C

acestora atașând la notificare balanța de verificare încheiată la luna în care au fost preluate soldurile conturilor de la Societatea Absorbită și Protocolul de predare-primire.

Alte aspecte

În contabilitatea Societăţii Absorbante se preiau soldurile conturilor existente la Societatea Absorbită la data preluării, astfel cum au fost precizate în protocolul de predare-primire. Astfel, în protocolul de predare-primire se precizează soldurile conturilor preluate de la Societatea Absorbită, conform balanţei de verificare pe baza căreia s-au întocmit situaţiile financiare de Fuziune, precum şi orice informaţii pe care Societăţile Participante le consideră necesare pentru evidenţierea în contabilitate a elementelor preluate.

Totodată, în protocolul de predare-primire se precizează rezultatul înregistrat în contul de profit şi pierdere de către Societatea Absorbită, în intervalul dintre data la care au fost întocmite situaţiile financiare de Fuziune şi data întocmirii protocolului. La Societatea Absorbantă, înregistrarea preluării acestui rezultat se efectuează pe seama contului 117 "*Rezultatul reportat*"/analitic distinct.

Protocolul de predare-primire trebuie să conţină informaţii explicite cu privire la elementele de natura activelor, datoriilor şi capitalurilor proprii predate, cu precizarea inclusiv a valorii fiscale a acestora.

De asemenea, vor fi predate documentele care atestă dreptul de proprietate asupra bunurilor şi valorilor transferate.

Prezentul Proiect de Fuziune este guvernat de legea română și a fost întocmit de către administratorii Societăților Participante în baza împuternicirilor acordate prin Deciziile Asociaților Unici nr. 1/27.11.2026 și a prevederilor actelor constitutive ale Societăților Participante.

Proiectul de Fuziune a fost semnat astăzi, 27.11.2026, în 4, (patru) exemplare originale, câte unul pentru a fi depus la Oficiul Registrului Comerțului competent de fiecare societate participantă și câte unul pentru arhiva fiecărei societăți participante la Fuziune.

Anexele la Proiectul de Fuziune sunt următoarele:

Anexa nr. 1 – Bilanțul Societății Absorbante IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.

Anexa nr. 2 – Bilanțul Societății Absorbite GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.

Anexa nr. 3 – Bilanțul post-fuziune al Societății Absorbante IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.

Anexa nr. 4 – Situația detaliată a elementelor de activ și pasiv ce se transferă de la Societatea Absorbită

Anexa nr. 5 - Declarația Societății Absorbite GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. cu privire la modalitatea de stingere a pasivului

IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.

prin

CRISTESCU OLGUȚA-DANIELA-ILEANA,

în calitate de Administrator

GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.

prin

CRISTESCU OLGUȚA-DANIELA-ILEANA

în calitate de Administrator

Anexa nr. 1 – Bilanțul Societății Absorbante IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.

IDEEA CONSTRUCT DESIGN SRL
17053638
J2004021187403
COD CAEN 6820
Administrator **Cristescu Olguta Daniela Ileana**

BILANȚ PRESCURTAT
la data de 30.09.2026

F10

Nr. rand	Denumire	Sold la	
		01.01.2026	30.09.2026
1	I. IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
2	II. IMOBILIZARI CORPORALE	22.620.211	22.174.676
3	III. IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	22.620.211	22.174.676
5	I. STOCURI	0	0
6a	II.CREANTE 1.	573.283	438.747
6b	2. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar	0	0
6	TOTAL	573.283	438.747
7	III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0
8	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	5.638.130	3.937.106
9	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	6.211.413	4.375.853
10	C. CHELTUIELI IN AVANS	0	139.938
11	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	0	139.938
12	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	0	0
13	D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	188.041	485.443
14	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	6.023.372	4.030.348
15	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	28.643.583	26.205.024
16	G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	0	0
17	H. PROVIZIOANE	0	0
18	I. VENITURI IN AVANS	0	0
19	Subventii pentru investitii	0	0
20	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	0	0
21	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
22	Venituri inregistrate in avans	0	0
23	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	0	0
24	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
25	Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti	0	0
26	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	0	0
27	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
28	Fondul comercial negativ	0	0
29	I. CAPITAL	10.000	10.000
30	1. Capital subscris varsat	10.000	10.000
31	2. Capital subscris nevarsat	0	0
32	3. Patrimoniul regiei	0	0

OC

33	4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	0	0
34	5. Alte elemente de capital propriu	0	0
35	II. PRIME DE CAPITAL	0	0
36	III. REZERVE DIN REEVALUARE	461.573	294.853
37	IV. REZERVE	2.000	2.000
38	Actiuni proprii	0	0
39	Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	0	0
40	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0
41	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)		
42	SOLD C (ct. 117)	30.144.144	28.141.946
43	SOLD D (ct. 117)	0	
44	VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR		
45	SOLD C (ct. 121)	0	0
46	SOLD D (ct. 121)	1.974.134	2.243.775
47	Repartizarea profitului	0	0
48	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	28.643.583	26.205.024
49	Patrimoniul public	0	0
50	Patrimoniul privat	0	0
51	CAPITALURI - TOTAL	28.643.583	26.205.024

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
la data de 30.09.2026

F20

Nr. rând	Denumire	Realizări aferente perioadei de raportare	
		01.01.2025-31.12.2025	01.01.2026-30.09.2026
1	1. Cifra de afaceri neta	2.179.697	1.624.384
1a	- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	1.619.297	1.624.384
2	2. Alte venituri	3.473	2.443
3	3. Costul materiilor prime si al consumabilelor	0	0
4	4. Cheltuieli cu personalul	1.094.265	720.613
5	5. Ajustari de valoare	594.047	278.816
6	6. Alte cheltuieli, din care:	2.468.992	2.871.173
6a	- cheltuieli privind consumul de energie (ct.6051)	326.471	279.476
6b	- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct.6053)	0	0
7	7. Impozite	0	0
7a	8.Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	0	0
8	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE - Profit	0	0
9	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE - Pierdere	1.974.134	2.243.775

DATE INFORMATIVE
la data de 30.09.2026

F30

Nr. rand	Denumire	01.01.2026	30.09.2026
1	Unitati care au inregistrat profit	0	0
2	Unitati care au inregistrat pierdere	1	2.243.775
3	Unitati care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	0	0

O.C.

4	Plati restante	0	0
5	Furnizori restanti	0	0
6	- peste 30 de zile	0	0
7	- peste 90 de zile	0	0
8	- peste 1 an	0	0
9	Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale	0	0
10	- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	0	0
11	- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	0	0
12	- contributia pentru pensia suplimentara	0	0
13	- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	0	0
14	- alte datorii sociale	0	0
15	Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	0	0
16	Obligatii restante fata de alti creditori	0	0
17	Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	0	0
17a	- Contributia asiguratorie pentru munca	0	0
18	Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	0	0
19	Numarul mediu de salariati	0	0
20	Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	0	0
21	Redevente platite in cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite in concesiune, din care :	0	0
22	- redevente pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat	0	0
23	Redeventa miniera platita la bugetul de stat	0	0
24	Redeventa petroliera platita la bugetul de stat	0	0
25	Chirii platite in cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	0	0
26	Venituri brute din servicii platite catre persoane nerezidente, din care :	0	0
27	- Impozitul datorat la bugetul de stat	0	0
28	Venituri brute din servicii platite catre persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care :	0	0
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	0	0
30	Subventii incasate in cursul perioadei de raportare, din care :	0	0
31	- subventii incasate in cursul perioadei de raportare aferente activelor	0	0
32	- subventii aferente veniturilor, din care:	0	0
33	- subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca*)	0	0
33a	- subventii pentru energie din surse regenerabile	0	0
33b	- subventii pentru combustibili fosili	0	0
34	Creante restante, care nu au fost incasate la termenele prevazute in contractele comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care:	0	0
35	- creante restante de la entitati din sectorul majoritar sau integral de stat	0	0
36	- creante restante de la entitati din sectorul privat	0	0
37	Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	0	0
37a	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	0	0
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	0	0
38a	- din care, efectuate in scopul diminuarii impactului activitatii asupra mediului sau al dezvoltarii unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	0	0
39	- dupa surse de finantare	0	0
40	- din fonduri publice	0	0
41	- din fonduri private	0	0
42	- dupa natura cheltuielilor	0	0

D.C

43	- cheltuieli curente	0	0
44	- cheltuieli de capital	0	0
45	Cheltuieli de inovare	0	0
45a	- din care, efectuate in scopul diminuarii impactului activitatii entitatii asupra mediului sau al dezvoltarii unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	0	0
46	Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0	0
47	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	0
48	Imobilizari financiare, in sume brute	58.790	58.790
49	Actiuni detinute la entitatile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate si obligatiuni, in sume brute	0	0
50	- actiuni necotate emise de rezidenti	0	0
51	- parti sociale emise de rezidenti	0	0
52	- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti, din care:	0	0
52a	- detineri de cel putin 10%	0	0
53	- obligatiuni emise de nerezidenti	0	0
54	Creante imobilizate, in sume brute	58.790	58.790
55	- creante imobilizate in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	58.790	58.790
56	- creante imobilizate in valuta	0	0
57	Creante comerciale, avansuri pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor si pentru prestari de servicii acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute, din care :	174.674	101.258
58	- creante comerciale in relatia cu nerezidentii, avansuri pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor si pentru prestari de servicii acordate furnizorilor nerezidenti si alte conturi asimilate, in sume brute	0	0
59	Creante neincasate la termenul stabilit	2.061	0
60	Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate	0	0
61	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	310.259	278.700
62	- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	0	0
63	- creante fiscale in legatura cu bugetul statului	310.169	278.700
64	- subventii de incasat	0	0
65	- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0	0
66	- alte creante in legatura cu bugetul statului	90	0
67	Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate	0	0
68	Creante in legtura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului neincasate la termenul stabilit	0	0
69	Alte creante	29.560	0
70	- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul, decontari din operatiuni in participatie	0	0
71	- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului)	29.560	0
72	- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentand avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii si nedecontate pana la data de raportare	0	0
73	Dobanzi de incasat, din care:	0	0
74	- de la nerezidenti	0	0
74a	Dobanzi de incasat de la nerezidenti (din ct. 4518 + din ct. 4538)	0	0
75	Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor economici***)	0	0
76	Investitii pe termen scurt, in sume brute, din care:	0	0
77	- actiuni necotate emise de rezidenti	0	0
78	- parti sociale emise de rezidenti	0	0
79	- actiuni emise de nerezidenti	0	0
80	- obligatiuni emise de nerezidenti	0	0
80a	- detineri de obligatiuni verzi	0	0
81	Alte valori de incasat	0	0
82	Casa in lei si in valuta	0	0

O.C.

83	- in lei	0	0
84	- in valuta	0	0
85	Conturi curente la banci in lei si in valuta	5.638.130	3.937.106
86	- in lei, din care:	5.623.765	3.933.144
87	- conturi curente in lei deschise la banci nerezidente	0	0
88	- in valuta, din care:	14.365	3.962
89	- conturi curente in valuta deschise la banci nerezidente	0	0
90	Alte conturi curente la banci si acreditive	0	0
91	- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei	0	0
92	- sume in curs de decontare si acreditive in valuta	0	0
93	Datorii	188.041	485.443
94	Credite bancare externe pe termen scurt	0	0
95	- in lei	0	0
96	- in valuta	0	0
97	Credite bancare externe pe termen lung (ct.1623+1624+1625)	0	0
98	- in lei	0	0
99	- in valuta	0	0
100	Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente	0	0
101	Alte imprumuturi si dobanzi aferente	0	0
102	- in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	0	0
103	- in valuta	0	0
104	Alte imprumuturi si datorii asimilate, din care:	0	0
105	- valoarea concesiunilor primite	0	0
105a	- valoarea obligatiunilor verzi emise de entitate	0	0
106	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, in sume brute , din care :	87.406	484.622
107	- datorii comerciale in relatia cu nerezidentii, avansuri primite de la clienti nerezidenti si alte conturi asimilate, in sume brute:	0	0
108	Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate	53.050	585
109	Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	42.743	236
110	- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	31.527	0
111	- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	11.216	0
112	- fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	0	0
113	- alte datorii in legatura cu bugetul statului	0	236
114	Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate, din care :	0	0
115	Sume datorate actionarilor/asociatilor, din care:	0	0
116	- sume datorate actionarilor/asociatilor pers.fizice	0	0
117	- sume datorate actionarilor/asociatilor pers.juridice	0	0
118	Alte datorii	4.842	0
119	- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie	262	0
120	- alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2)	4.580	0
121	- subventii nereluate la venituri	0	0
122	- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt	0	0
123	- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti	0	0
124	Dobanzi de platit	0	0
124a	Dobanzi de platit catre nerezidenti	0	0

O.C.

125	Valoarea imprumuturilor primite de la operatorii economici****)	0	0
126	Capital subscris varsat (ct.1012) , din care:	10.000	10.000
127	- actiuni cotate 3)	0	0
128	- actiuni necotate 4)	0	0
129	- parti sociale	10.000	10.000
130	- capital subscris si varsat de nerezidenti	10.000	0
131	Brevete si licente	0	0
132	Cheltuieli cu colaboratorii	0	0
133	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	0	0
134	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	0	0
135	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	0	0
136	Valoare contabila neta a bunurilor 5)	0	0
137	Capital social varsat	0	0
138	- detinut de institutii publice,	0	0
139	- detinut de institutii publice de subordonare centrala	0	0
140	- detinut de institutii publice de subordonare locala	0	0
141	- detinut de societatile cu capital de stat, din care:	0	0
142	- cu capital integral de stat	0	0
143	- cu capital majoritar de stat	0	0
144	- cu capital minoritar de stat	0	0
145	- detinut de regii autonome	0	0
146	- detinut de societatile cu capital privat	0	0
147	- detinut de persoane fizice	0	0
148	- detinut de alte entitati	0	0
149	XIII. Dividende/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local,de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile nationale,societatile nationale, societatile si regiile autonome, din care:	0	0
150	- catre institutii publice centrale	0	0
151	- catre institutii publice locale	0	0
152	- catre alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	0	0
153	XIV. Dividende/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate in perioada de raportare din profitul companiilor nationale, societatilor si al regiilor autonome, din care:	0	0
154	- dividende/varsaminte din profitul exercitului financiar al anului precedent, din care virate :	0	0
155	- catre institutii publice centrale;	0	0
156	- catre institutii publice locale;	0	0
157	- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	0	0
158	- dividende/varsaminte din profitul exercitiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	0	0
159	- catre institutii publice centrale;	0	0
160	- catre institutii publice locale;	0	0
161	- catre alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	0	0
161a	Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor in perioada de raportare din profitul reportat	0	0
161b	- dividendele interimare repartizate 7)	0	0
162	Creante preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominala), din care:	0	0
163	- creante preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	0	0
164	Creante preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achizitie), din care:	0	0
165	- creante preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	0	0
166	Venituri obtinute din activitati agricole	0	0

O.C.

167	1. Cifra de afaceri neta	2.179.697	1.624.384
167a	- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	1.619.279	1.235.985
168	Productia vanduta	2.179.697	1.624.384
169	Venituri din vanzarea marfurilor	0	0
170	Reduceri comerciale acordate	0	0
172	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0	0
173	Sold C	0	0
174	Sold D	0	0
175	3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	0	0
176	4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0
177	5. Venituri din productia de investitii imobiliare	0	0
178	6. Venituri din subventii de exploatare	0	0
179	7. Alte venituri din exploatare	2	43
180	- venituri din subventii pentru investitii	0	0
181	- venituri din fondul comercial negativ	0	0
182	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	2.179.699	1.624.427
183	8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	0	0
184	Alte cheltuieli materiale	1.183	0
185	b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	340.850	287.556
185a	- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	326.471	279.476
185b	- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	0	0
186	c) Cheltuieli privind marfurile	0	0
187	Reduceri comerciale primite	0	0
188	9. Cheltuieli cu personalul	1.094.265	720.613
189	a) Salarii si indemnizatii	1.070.188	704.757
190	b) Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	24.077	15.856
191	10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	594.047	445.535
191a	a.1)Cheltuieli de exploatare privind armortizarea imobilizarilor	594.047	445.535
192	a.2) Cheltuieli	0	0
193	a.2) Venituri	0	166.719
194	b) Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0
195	b. 1) Cheltuieli	0	0
196	b. 2) Venituri	0	0
197	11. Alte cheltuieli de exploatare	2.119.563	2.579.819
198	11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	1.414.526	1.794.231
198a	11.2. Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile, din care:	36.000	18.000
198b	- cheltuieli cu redevente	0	0
198c	- cheltuieli cu locatiile gestiune	0	0
198d	- cheltuieli cu chiriile	36.000	18.000
198e	11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuala, din care:	0	0
198f	- cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	0	0
198g	11.4. Cheltuieli de management, din care:	0	0
198h	- cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	0	0
198i	11.5. Cheltuieli de consultanta, din care:	0	0
198j	- cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	0	0

O.C.

199	11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale	668.968	564.890
200	11.7.Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0	0
201	11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0
202	11.9. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare	0	0
202a	- inundatii	0	0
202b	- seceta	0	0
202c	- alunecari de teren	0	0
203	11.10. Alte cheltuieli	69	202.698
205	12. Ajustari privind provizioanele	0	0
206	- Cheltuieli	0	0
207	- Venituri	0	0
208	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	4.149.908	4.033.523
209	- Profit	0	0
210	- Pierdere	1.970.209	2.409.096
211	13. Venituri din interese de participare	0	0
212	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	0	0
213	14. Venituri din dobanzi	3.333	1.772
214	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	0	0
215	15. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	0	0
216	16. Alte venituri financiare	138	628
217	- din care, venituri din alte imobilizari financiare	0	0
218	VENITURI FINANCIARE - TOTAL	3.471	2.400
219	17. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante	0	0
220	- Cheltuieli	0	0
221	- Venituri	0	0
222	18. Cheltuieli privind dobanzile	0	0
223	- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	0	0
224	19. Alte cheltuieli financiare	7.396	3.798
225	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	7.396	3.798
226	- Profit	0	0
227	- Pierdere	3.925	1.398
228	VENITURI TOTALE	2.183.170	1.626.827
229	CHELTUIELI TOTALE	4.157.304	3.870.602
230	- Profit	0	0
231	- Pierdere	1.974.134	2.243.775
232	20. Impozitul pe profit	0	0
232a	21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (cl. 694)	0	0
232b	22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (cl. 794)	0	0
233a	23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri	0	0
234	24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	0	0
235	- Profit	0	0
236	- Pierdere	1.974.134	2.243.775

O.C.

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 30.09.2026

F40

Nr. rand	Denumire	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final
		01.01.2026		Total	Casari	30.09.2026
1	1.Cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0
2	2.Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0
3	3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si alte imobilizari necorporale	9.139	0	0	0	9.139
4	4.Fond comercial	0	0	0	0	0
5	5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0
6	6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0	0	0	0	0
7	TOTAL (rd.01 la 06)	9.139	0	0	0	9.139
8	1.Terenuri si amenajari de terenuri	10.616.890	0	0	0	10.616.890
9	2.Constructii	0	0	0	0	0
10	3.Instalatii tehnice si masini	486.501	0	0	0	486.501
11	4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	77.868	0	0	0	77.868
12	5.Investitii imobiliare	19.260.103	0	0	0	19.260.103
13	6.Imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0	0
14	7.Investitii imobiliare In curs de executie	445.950	0	0	0	445.950
15	8.Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0
16	9.Active biologice productive	0	0	0	0	0
17	10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	0	0	0	0
18	TOTAL (rd.08 la 17)	30.887.312	0	0	0	30.887.312
19	Imobilizari financiare	0	0	0	0	0
20	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	30.896.451	0	0	0	30.896.451

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 30.09.2026

F40

Nr. rand	Denumire	Sold initial	Amortizare		Amortizare la sf. anului
		01.01.2026	In cursul anului	Aferenta imob. scoase din evidenta	30.09.2026
21	1.Cheltuieli de constituire	0	0	0	0
22	2.Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
23	3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	9.139	0	0	9.139
24	4.Fond comercial	0	0	0	0
25	5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
26	TOTAL (rd.21 la 25)	9.139	0	0	9.139
27	1.Amenajari de terenuri	0	0	0	0
28	2.Constructii	0	0	0	0
29	3.Instalatii tehnice si masini	486.501	0	0	486.501
30	4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	76.559	1.071	0	77.630
31	5.Investitii imobiliare	7.704.041	444.464	0	8.148.505
32	6.Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
33	7.Active biologice productive	0	0	0	0
34	TOTAL(rd.27 la 33)	8.267.101	445.535	0	8.712.636
35	AMORTIZARI - TOTAL (rd.26+34)	8.276.240	445.535	0	8.721.775

D.C.

Anexa nr. 2 – Bilanțul Societății Absorbite GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.

GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.
51615221
J2025026076004
Bucuresti sector 2 str Gara Herastrau nr 2-4
cod CAEN 6820
Administrator Cristescu Olguta Daniela Ileana

BILANŢ PRESCURTAT
la data de 30.09.2026

F10

Nr. rand	Denumire	Sold la	
		01.01.2026	30.09.2026
1	I. IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
2	II. IMOBILIZARI CORPORALE	0	0
3	III. IMOBILIZARI FINANCIARE	0	60.632.106
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	0	60.632.106
5	I. STOCURI	0	0
6a	II.CREANTE 1.	65.874	143.781
6b	2. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar	0	0
6	TOTAL	65.874	143.781
7	III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0
8	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	16.357	1.365.437
9	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	82.231	1.509.218
10	C. CHELTUIELI IN AVANS	0	634.727
11	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	0	581.088
12	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	0	53.639
13	D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	370.931	433.647
14	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	-288.700	1.656.659
15	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	-288.700	62.342.404
16	G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	25.717	63.633.142
17	H. PROVIZIOANE	0	0
18	I. VENITURI IN AVANS	0	0
19	Subventii pentru investitii	0	0
20	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	0	0
21	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
22	Venituri inregistrate in avans	0	0
23	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	0	0
24	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
25	Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti	0	0
26	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	0	0
27	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
28	Fondul comercial negativ	0	0
29	I. CAPITAL	200	200
30	1. Capital subscris varsat	200	200
31	2. Capital subscris nevarsat	0	0

O.C.

32	3. Patrimoniul regiei	0	0
33	4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	0	0
34	5. Alte elemente de capital propriu	0	0
35	II. PRIME DE CAPITAL	0	0
36	III. REZERVE DIN REEVALUARE	0	0
37	IV. REZERVE	0	0
38	Actiuni proprii	0	0
39	Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	0	0
40	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0
41	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)	0	0
42	SOLD C (ct. 117)	0	0
43	SOLD D (ct. 117)	0	314.617
44	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)		
45	SOLD C (ct. 121)	0	0
46	SOLD D (ct. 121)	314.617	976.321
47	Repartizarea profitului	0	0
48	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	-314.417	-1.290.738
49	Patrimoniul public	0	0
50	Patrimoniul privat	0	0
51	CAPITALURI - TOTAL	-314.417	-1.290.738

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
la data de 30.09.2026

F20

Nr. rand	Denumire	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2025-31.12.2025	01.01.2026-30.09.2026
1	1. Cifra de afaceri neta	0	0
1a	- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	0	0
2	2. Alte venituri	0	339.910
3	3. Costul materiilor prime si al consumabilelor	107	0
4	4. Cheltuieli cu personalul	0	114
5	5. Ajustari de valoare	0	0
6	6. Alte cheltuieli, din care:	314.510	1.316.117
6a	- cheltuieli privind consumul de energie (ct.6051)	0	0
6b	- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct.6053)	0	0
7	7. Impozite	0	0
7a	8.Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	0	0
8	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE - Profit	0	0
9	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE - Pierdere	314.617	976.321

DATE INFORMATIVE
la data de 30.09.2026

F30

Nr. rand	Denumire	01.01.2026	30.09.2026
1	Unitati care au inregistrat profit	0	0

D.C.

2	Unitati care au inregistrat pierdere	1	976.321
3	Unitati care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	0	0
4	Plati restante	0	0
5	Furnizori restanti	0	0
6	- peste 30 de zile	0	0
7	- peste 90 de zile	0	0
8	- peste 1 an	0	0
9	Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale	0	0
10	- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	0	0
11	- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	0	0
12	- contributia pentru pensia suplimentara	0	0
13	- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	0	0
14	- alte datorii sociale	0	0
15	Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	0	0
16	Obligatii restante fata de alti creditori	0	0
17	Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	0	0
17a	- Contributia asiguratorie pentru munca	0	0
18	Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	0	0
19	Numarul mediu de salariati	0	0
20	Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	0	0
21	Redevente platite in cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite in concesiune, din care :	0	0
22	- redevente pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat	0	0
23	Redeventa miniera platita la bugetul de stat	0	0
24	Redeventa petroliera platita la bugetul de stat	0	0
25	Chirii platite in cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	0	0
26	Venituri brute din servicii platite catre persoane nerezidente, din care :	0	0
27	- Impozitul datorat la bugetul de stat	0	0
28	Venituri brute din servicii platite catre persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care :	0	0
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	0	0
30	Subventii incasate in cursul perioadei de raportare, din care :	0	0
31	- subventii incasate in cursul perioadei de raportare aferente activelor	0	0
32	- subventii aferente veniturilor, din care:	0	0
33	- subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca*)	0	0
33a	- subventii pentru energie din surse regenerabile	0	0
33b	- subventii pentru combustibili fosili	0	0
34	Creante restante, care nu au fost incasate la termenele prevazute in contractele comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care:	0	0
35	- creante restante de la entitati din sectorul majoritar sau integral de stat	0	0
36	- creante restante de la entitati din sectorul privat	0	0
37	Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	0	0
37a	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	0	0
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	0	0
38a	- din care, efectuate in scopul diminuarii impactului activitatii asupra mediului sau al dezvoltarii unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	0	0
39	- dupa surse de finantare	0	0
40	- din fonduri publice	0	0

O.C

41	- din fonduri private	0	0
42	- dupa natura cheltuielilor	0	0
43	- cheltuieli curente	0	0
44	- cheltuieli de capital	0	0
45	Cheltuieli de inovare	0	0
45a	- din care, efectuate in scopul diminuarii impactului activitatii entitatii asupra mediului sau al dezvoltarii unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	0	0
46	Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0	0
47	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	0
48	Imobilizari financiare, in sume brute	0	0
49	Actiuni detinute la entitatile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate si obligatiuni, in sume brute	0	0
50	- actiuni necotate emise de rezidenti	0	0
51	- parti sociale emise de rezidenti	0	0
52	- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti, din care:	0	0
52a	- detineri de cel putin 10%	0	0
53	- obligatiuni emise de nerezidenti	0	0
54	Creante imobilizate, in sume brute	0	0
55	- creante imobilizate in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	0	0
56	- creante imobilizate in valuta	0	0
57	Creante comerciale, avansuri pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor si pentru prestari de servicii acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute, din care :	0	0
58	- creante comerciale in relatia cu nerezidentii, avansuri pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor si pentru prestari de servicii acordate furnizorilor nerezidenti si alte conturi asimilate, in sume brute	0	0
59	Creante neincasate la termenul stabilit	0	0
60	Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate	0	0
61	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	65.874	143.780
62	- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	0	0
63	- creante fiscale in legatura cu bugetul statului	65.874	143.780
64	- subventii de incasat	0	0
65	- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0	0
66	- alte creante in legatura cu bugetul statului	0	0
67	Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate	0	0
68	Creante in legtura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului neincasate la termenul stabilit	0	0
69	Alte creante	0	634.727
70	- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul, decontari din operatiuni in participatie	0	0
71	- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului)	0	634.727
72	- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentand avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii si nedecontate pana la data de raportare	0	0
73	Dobanzi de incasat, din care:	0	0
74	- de la nerezidenti	0	0
74a	Dobanzi de incasat de la nerezidenti (din ct. 4518 + din ct. 4538)	0	0
75	Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor economici***)	0	0
76	Investitii pe termen scurt, in sume brute, din care:	0	0
77	- actiuni necotate emise de rezidenti	0	0
78	- parti sociale emise de rezidenti	0	0
79	- actiuni emise de nerezidenti	0	0
80	- obligatiuni emise de nerezidenti	0	0
80a	- detineri de obligatiuni verzi	0	0

RC

81	Alte valori de incasat	0	0
82	Casa in lei si in valuta	0	0
83	- in lei	0	0
84	- in valuta	0	0
85	Conturi curente la banci in lei si in valuta	16.357	1.365.437
86	- in lei, din care:	16.357	2.266
87	- conturi curente in lei deschise la banci nerezidente	0	0
88	- in valuta, din care:	0	1.362.796
89	- conturi curente in valuta deschise la banci nerezidente	0	0
90	Alte conturi curente la banci si acreditive	0	375
91	- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei	0	375
92	- sume in curs de decontare si acreditive in valuta	0	0
93	Datorii	396.648	27.117.289
94	Credite bancare externe pe termen scurt	0	0
95	- in lei	0	0
96	- in valuta	0	0
97	Credite bancare externe pe termen lung (ct.1623+1624+1625)	0	0
98	- in lei	0	0
99	- in valuta	0	0
100	Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente	0	0
101	Alte imprumuturi si dobanzi aferente	0	26.763.369
102	- in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	0	0
103	- in valuta	0	26.763.369
104	Alte imprumuturi si datorii asimilate, din care:	0	27.217
105	- valoarea concesiunilor primite	0	0
105a	- valoarea obligatiunilor verzi emise de entitate	0	0
106	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, in sume brute , din care :	370.824	325.448
107	- datorii comerciale in relatia cu nerezidentii, avansuri primite de la clienti nerezidenti si alte conturi asimilate, in sume brute:	0	0
108	Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate	0	0
109	Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	0	751
110	- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	0	601
111	- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	0	150
112	- fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	0	0
113	- alte datorii in legatura cu bugetul statului	0	0
114	Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate, din care :	0	0
115	Sume datorate actionarilor/asociatilor, din care:	25.717	0
116	- sume datorate actionarilor/asociatilor pers.fizice	25.717	0
117	- sume datorate actionarilor/asociatilor pers.juridice	0	0
118	Alte datorii	107	504
119	- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie	0	0
120	- alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2)	107	504
121	- subventii nereluate la venituri	0	0
122	- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt	0	0
123	- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti	0	0

O.C.

124	Dobanzi de platit	0	0
124a	Dobanzi de platit catre nerezidenti	0	0
125	Valoarea imprumuturilor primite de la operatorii economici****)	0	0
126	Capital subscris varsat (ct.1012) , din care:	200	200
127	- actiuni cotate 3)	0	0
128	- actiuni necotate 4)	0	0
129	- parti sociale	200	200
130	- capital subscris si varsat de nerezidenti	0	0
131	Brevete si licente	0	0
132	Cheltuieli cu colaboratorii	0	0
133	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	0	0
134	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	0	0
135	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	0	0
136	Valoare contabila neta a bunurilor 5)	0	0
137	Capital social varsat	0	0
138	- detinut de institutii publice,	0	0
139	- detinut de institutii publice de subordonare centrala	0	0
140	- detinut de institutii publice de subordonare locala	0	0
141	- detinut de societatile cu capital de stat, din care:	0	0
142	- cu capital integral de stat	0	0
143	- cu capital majoritar de stat	0	0
144	- cu capital minoritar de stat	0	0
145	- detinut de regii autonome	0	0
146	- detinut de societatile cu capital privat	0	0
147	- detinut de persoane fizice	0	0
148	- detinut de alte entitati	0	0
149	XIII. Dividende/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local,de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile nationale,societatile nationale, societatile si regiile autonome, din care:	0	0
150	- catre institutii publice centrale	0	0
151	- catre institutii publice locale	0	0
152	- catre alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	0	0
153	XIV. Dividende/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate in perioada de raportare din profitul companiilor nationale, societatilor si al regiilor autonome, din care:	0	0
154	- dividende/varsaminte din profitul exercitului financiar al anului precedent, din care virate :	0	0
155	- catre institutii publice centrale;	0	0
156	- catre institutii publice locale;	0	0
157	- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	0	0
158	- dividende/varsaminte din profitul exercitiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	0	0
159	- catre institutii publice centrale;	0	0
160	- catre institutii publice locale;	0	0
161	- catre alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	0	0
161a	Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor in perioada de raportare din profitul reportat	0	0
161b	- dividendele interimare repartizate 7)	0	0
162	Creante preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominala), din care:	0	0
163	- creante preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	0	0
164	Creante preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achizitie), din care:	0	0

D.C

165	- creante preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	0	0
166	Venituri obtinute din activitati agricole	0	0
167	1. Cifra de afaceri neta	0	0
167a	- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	0	0
168	Productia vanduta	0	0
169	Venituri din vanzarea marfurilor	0	0
170	Reduceri comerciale acordate	0	0
172	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0	0
173	Sold C	0	0
174	Sold D	0	0
175	3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	0	0
176	4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0
177	5. Venituri din productia de investitii imobiliare	0	0
178	6. Venituri din subventii de exploatare	0	0
179	7. Alte venituri din exploatare	0	0
180	- venituri din subventii pentru investitii	0	0
181	- venituri din fondul comercial negativ	0	0
182	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	0	0
183	8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	107	0
184	Alte cheltuieli materiale	0	0
185	b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	0	0
185a	- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	0	0
185b	- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	0	0
186	c) Cheltuieli privind marfurile	0	0
187	Reduceri comerciale primite	0	0
188	9. Cheltuieli cu personalul	0	114
189	a) Salarii si indemnizatii	0	0
190	b) Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0	114
191	10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	0	0
191a	a.1)Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	0	0
192	a.2) Cheltuieli	0	0
193	a.2) Venituri	0	0
194	b) Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0
195	b. 1) Cheltuieli	0	0
196	b. 2) Venituri	0	0
197	11. Alte cheltuieli de exploatare	314.109	350.131
198	11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	311.770	321.009
198a	11.2. Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile, din care:	2.339	2.326
198b	- cheltuieli cu redevente	0	0
198c	- cheltuieli cu locatiile gestiune	0	0
198d	- cheltuieli cu chiriile	2.339	2.326
198e	11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuala, din care:	0	0
198f	- cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	0	0
198g	11.4. Cheltuieli de management, din care:	0	0
198h	- cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	0	0

D.C

198i	11.5. Cheltuieli de consultanta, din care:	0	0
198j	- cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	0	0
199	11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale	0	25.745
200	11.7.Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0	0
201	11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0
202	11.9. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare	0	0
202a	- inundatii	0	0
202b	- seceta	0	0
202c	- alunecari de teren	0	0
203	11.10. Alte cheltuieli	0	1.051
205	12. Ajustari privind provizioanele	0	0
206	- Cheltuieli	0	0
207	- Venituri	0	0
208	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	314.216	350.245
209	- Profit	0	0
210	- Pierdere	314.216	350.245
211	13. Venituri din interese de participare	0	0
212	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	0	0
213	14. Venituri din dobanzi	0	5.649
214	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	0	0
215	15. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	0	0
216	16. Alte venituri financiare	0	334.262
217	- din care, venituri din alte imobilizari financiare	0	0
218	VENITURI FINANCIARE - TOTAL	0	339.911
219	17. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante	0	0
220	- Cheltuieli	0	0
221	- Venituri	0	0
222	18. Cheltuieli privind dobanzile	224	337.278
223	- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	0	0
224	19. Alte cheltuieli financiare	177	628.709
225	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	401	965.987
226	- Profit	0	0
227	- Pierdere	401	626.077
228	VENITURI TOTALE	0	339.911
229	CHELTUIELI TOTALE	314.617	1.316.232
230	- Profit	0	0
231	- Pierdere	314.617	976.321
232	20. Impozitul pe profit	0	0
232a	21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	0	0
232b	22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	0	0
233a	23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri	0	0
234	24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	0	0
235	- Profit	0	0
236	- Pierdere	314.617	976.321

D.C.

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 30.09.2026

F40

Nr. rand	Denumire	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final
				Total	Casari	
1	1.Cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0
2	2.Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0
3	3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si alte imobilizari necorporale	0	0	0	0	0
4	4.Fond comercial	0	0	0	0	0
5	5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0
6	6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0	0	0	0	0
7	TOTAL (rd.01 la 06)	0	0	0	0	0
8	1.Terenuri si amenajari de terenuri	0	0	0	0	0
9	2.Constructii	0	0	0	0	0
10	3.Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0
11	4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0	0
12	5.Investitii imobiliare	0	0	0	0	0
13	6.Imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0	0
14	7.Investitii imobiliare In curs de executie	0	0	0	0	0
15	8.Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0
16	9.Active biologice productive	0	0	0	0	0
17	10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	0	0	0	0
18	TOTAL (rd.08 la 17)	0	0	0	0	0
19	Imobilizari financiare	0	118.420.606	57.788.500	0	60.632.106
20	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	0	118.420.606	57.788.500	0	60.632.106

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 30.09.2026

F40

Nr. rand	Denumire	Sold initial	Amortizare		Amortizare la sf. anului
			In cursul anului	Aferenta imob. scoase din evidenta	
21	1.Cheltuieli de constituire	0	0	0	0
22	2.Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
23	3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	0	0	0	0
24	4.Fond comercial	0	0	0	0
25	5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
26	TOTAL (rd.21 la 25)	0	0	0	0
27	1.Amenajari de terenuri	0	0	0	0
28	2.Constructii	0	0	0	0
29	3.Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0
30	4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0
31	5.Investitii imobiliare	0	0	0	0
32	6.Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
33	7.Active biologice productive	0	0	0	0
34	TOTAL(rd.27 la 33)	0	0	0	0
35	AMORTIZARI - TOTAL (rd.26+34)	0	0	0	0

D.C.

Anexa nr. 3 – Bilanțul post-fuziune al Societății Absorbante IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.

IDEEA CONSTRUCT DESIGN SRL
17053638
J2004021187403
COD CAEN 6820
Administrator Cristescu Olguta Daniela Ileana

BILANT PRESCURTAT
la data de 30.09.2026

F10

Nr. rand	Denumire	Sold la	
		01.01.2026	30.09.2026
1	I. IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
2	II. IMOBILIZARI CORPORALE	22,620,211	22,174,676
3	III. IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	22,620,211	22,174,676
5	I. STOCURI	0	0
6a	II.CREANTE 1.	573,283	601,488
6b	2. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar	0	0
6	TOTAL	573,283	601,488
7	III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0
8	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	5,638,130	5,312,543
9	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	6,211,413	5,914,031
10	C. CHELTUIELI IN AVANS	0	774,665
11	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	0	613,749
12	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	0	160,917
13	D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	188,041	938,051
14	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	6,023,372	5,589,729
15	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	28,643,583	27,925,322
16	G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	0	63,633,142
17	H. PROVIZIOANE	0	0
18	I. VENITURI IN AVANS	0	0
19	Subventii pentru investitii	0	0
20	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	0	0
21	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
22	Venituri inregistrate in avans	0	0
23	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	0	0
24	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
25	Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti	0	0
26	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	0	0
27	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
28	Fondul comercial negativ	0	0
29	I. CAPITAL	10,000	10,000
30	1. Capital subscris varsat	10,000	10,000
31	2. Capital subscris nevarsat	0	0
32	3. Patrimoniul regiei	0	0
33	4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	0	0
34	5. Alte elemente de capital propriu	0	0

D.C.

35	II. PRIME DE CAPITAL	0	0
36	III. REZERVE DIN REEVALUARE	461,573	294,853
37	IV. REZERVE	2,000	2,000
38	Actiuni proprii	0	0
39	Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	0	0
40	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	61,912,844
41	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)		
42	SOLD C (ct. 117)	30,144,144	28,141,946
43	SOLD D (ct. 117)	0	0
44	VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR		
45	SOLD C (ct. 121)	0	0
46	SOLD D (ct. 121)	1,974,134	2,243,775
47	Repartizarea profitului	0	0
48	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	28,643,583	-35,707,820
49	Patrimoniul public	0	0
50	Patrimoniul privat	0	0
51	CAPITALURI - TOTAL	28,643,583	-35,707,820

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
la data de 30.09.2026

F20

Nr. rand	Denumire	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2025-30.09.2025	01.01.2026-30.09.2026
1	1. Cifra de afaceri neta	1,629,752	1,624,384
1a	- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	1,629,752	1,624,384
2	2. Alte venituri	2,654	2,443
3	3. Costul materiilor prime si al consumabilelor	0	0
4	4. Cheltuieli cu personalul	818,251	720,613
5	5. Ajustari de valoare	445,535	278,816
6	6. Alte cheltuieli, din care:	1,672,869	2,871,173
6a	- cheltuieli privind consumul de energie (ct.6051)	247,449	279,476
6b	- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct.6053)	0	0
7	7. Impozite	0	0
7a	8.Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	0	0
8	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE - Profit	0	0
9	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE - Pierdere	1,304,249	2,243,775

DATE INFORMATIVE
la data de 30.09.2026

O.C.

Nr. rand	Denumire	01.01.2026	30.09.2026
1	Unitati care au inregistrat profit	0	0
2	Unitati care au inregistrat pierdere	1	2,243,775
3	Unitati care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	0	0
4	Plati restante	0	0
5	Furnizori restanti	0	0
6	- peste 30 de zile	0	0
7	- peste 90 de zile	0	0
8	- peste 1 an	0	0
9	Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale	0	0
10	- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	0	0
11	- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	0	0
12	- contributia pentru pensia suplimentara	0	0
13	- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	0	0
14	- alte datorii sociale	0	0
15	Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	0	0
16	Obligatii restante fata de alti creditori	0	0
17	Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	0	0
17a	- Contributia asiguratorie pentru munca	0	0
18	Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	0	0
19	Numarul mediu de salariati	0	0
20	Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	0	0
21	Redevente platite in cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite in concesiune, din care :	0	0
22	- redevente pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat	0	0
23	Redeventa miniera platita la bugetul de stat	0	0
24	Redeventa petroliera platita la bugetul de stat	0	0
25	Chirii platite in cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	0	0
26	Venituri brute din servicii platite catre persoane nerezidente, din care :	0	0
27	- Impozitul datorat la bugetul de stat	0	0
28	Venituri brute din servicii platite catre persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care :	0	0
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	0	0
30	Subventii incasate in cursul perioadei de raportare, din care :	0	0
31	- subventii incasate in cursul perioadei de raportare aferente activelor	0	0
32	- subventii aferente veniturilor, din care:	0	0
33	- subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca*)	0	0
33a	- subventii pentru energie din surse regenerabile	0	0
33b	- subventii pentru combustibili fosili	0	0
34	Creante restante, care nu au fost incasate la termenele prevazute in contractele comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care:	0	0
35	- creante restante de la entitati din sectorul majoritar sau integral de stat	0	0
36	- creante restante de la entitati din sectorul privat	0	0
37	Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	0	0
37a	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	0	0
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	0	0

O.C

38a	- din care, efectuate in scopul diminuarii impactului activitatii asupra mediului sau al dezvoltarii unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	0	0
39	- dupa surse de finantare	0	0
40	- din fonduri publice	0	0
41	- din fonduri private	0	0
42	- dupa natura cheltuielilor	0	0
43	- cheltuieli curente	0	0
44	- cheltuieli de capital	0	0
45	Cheltuieli de inovare	0	0
45a	- din care, efectuate in scopul diminuarii impactului activitatii entitatii asupra mediului sau al dezvoltarii unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	0	0
46	Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0	0
47	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	0
48	Imobilizari financiare, in sume brute	58,790	58,790
49	Actiuni detinute la entitatile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate si obligatiuni, in sume brute	0	0
50	- actiuni necotate emise de rezidenti	0	0
51	- parti sociale emise de rezidenti	0	0
52	- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti, din care:	0	0
52a	- detineri de cel putin 10%	0	0
53	- obligatiuni emise de nerezidenti	0	0
54	Creante imobilizate, in sume brute	58,790	58,790
55	- creante imobilizate in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	58,790	58,790
56	- creante imobilizate in valuta	0	0
57	Creante comerciale, avansuri pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor si pentru prestari de servicii acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute, din care :	174,674	120,218
58	- creante comerciale in relatia cu nerezidentii, avansuri pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor si pentru prestari de servicii acordate furnizorilor nerezidenti si alte conturi asimilate, in sume brute	0	0
59	Creante neincasate la termenul stabilit	2,061	0
60	Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate	0	0
61	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	310,259	422,480
62	- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	0	0
63	- creante fiscale in legatura cu bugetul statului	310,169	422,480
64	- subventii de incasat	0	0
65	- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0	0
66	- alte creante in legatura cu bugetul statului	90	0
67	Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate	0	0
68	Creante in legtura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului neincasate la termenul stabilit	0	0
69	Alte creante	29,560	0
70	- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul, decontari din operatiuni in participatie	0	0
71	- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului)	29,560	0
72	- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentand avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii si nedecontate pana la data de raportare	0	0
73	Dobanzi de incasat, din care:	0	0
74	- de la nerezidenti	0	0
74a	Dobanzi de incasat de la nerezidenti (din ct. 4518 + din ct. 4538)	0	0
75	Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor economici***)	0	0
76	Investitii pe termen scurt, in sume brute, din care:	0	0

O.C.

77	- actiuni necotate emise de rezidenti	0	0
78	- parti sociale emise de rezidenti	0	0
79	- actiuni emise de nerezidenti	0	0
80	- obligatiuni emise de nerezidenti	0	0
80a	- detineri de obligatiuni verzi	0	0
81	Alte valori de incasat	0	0
82	Casa in lei si in valuta	0	0
83	- in lei	0	0
84	- in valuta	0	0
85	Conturi curente la banci in lei si in valuta	5,638,130	5,312,168
86	- in lei, din care:	5,623,765	3,945,409
87	- conturi curente in lei deschise la banci nerezidente	0	0
88	- in valuta, din care:	14,365	1,366,759
89	- conturi curente in valuta deschise la banci nerezidente	0	0
90	Alte conturi curente la banci si acreditive	0	375
91	- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei	0	375
92	- sume in curs de decontare si acreditive in valuta	0	0
93	Datorii	188,041	64,571,193
94	Credite bancare externe pe termen scurt	0	0
95	- in lei	0	0
96	- in valuta	0	0
97	Credite bancare externe pe termen lung (ct.1623+1624+1625)	0	0
98	- in lei	0	0
99	- in valuta	0	0
100	Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente	0	0
101	Alte imprumuturi si dobanzi aferente	0	26,763,369
102	- in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	0	0
103	- in valuta	0	26,763,369
104	Alte imprumuturi si datorii asimilate, din care:	0	27,217
105	- valoarea concesiunilor primite	0	0
105a	- valoarea obligatiunilor verzi emise de entitate	0	0
106	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, in sume brute , din care :	87,406	829,030
107	- datorii comerciale in relatia cu nerezidentii, avansuri primite de la clienti nerezidenti si alte conturi asimilate, in sume brute:	0	0
108	Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate	53,050	585
109	Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	42,743	987
110	- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	31,527	601
111	- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	11,216	150
112	- fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	0	0
113	- alte datorii in legatura cu bugetul statului	0	236
114	Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate, din care :	0	26,763,369
115	Sume datorate actionarilor/asociatilor, din care:	0	0
116	- sume datorate actionarilor/asociatilor pers.fizice	0	0
117	- sume datorate actionarilor/asociatilor pers.juridice	0	0
118	Alte datorii	4,842	504

O.C.

119	- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie	262	0
120	- alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2)	4,580	504
121	- subventii nereluate la venituri	0	0
122	- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt	0	0
123	- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti	0	0
124	Dobanzi de platit	0	106,944
124a	Dobanzi de platit catre nerezidenti	0	0
125	Valoarea imprumuturilor primite de la operatorii economici****)	0	26,656,425
126	Capital subscris varsat (ct.1012) , din care:	10,000	10,000
127	- actiuni cotate 3)	0	0
128	- actiuni necotate 4)	0	0
129	- parti sociale	10,000	10,000
130	- capital subscris si varsat de nerezidenti	10,000	0
131	Brevete si licente	0	0
132	Cheltuieli cu colaboratorii	0	0
133	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	0	0
134	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	0	0
135	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	0	0
136	Valoare contabila neta a bunurilor 5)	0	0
137	Capital social varsat	0	0
138	- detinut de institutii publice,	0	0
139	- detinut de institutii publice de subordonare centrala	0	0
140	- detinut de institutii publice de subordonare locala	0	0
141	- detinut de societatile cu capital de stat, din care:	0	0
142	- cu capital integral de stat	0	0
143	- cu capital majoritar de stat	0	0
144	- cu capital minoritar de stat	0	0
145	- detinut de regii autonome	0	0
146	- detinut de societatile cu capital privat	0	0
147	- detinut de persoane fizice	0	0
148	- detinut de alte entitati	0	0
149	XIII. Dividende/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local,de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile nationale,societatile nationale, societatile si regiile autonome, din care:	0	0
150	- catre institutii publice centrale	0	0
151	- catre institutii publice locale	0	0
152	- catre alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	0	0
153	XIV. Dividende/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate in perioada de raportare din profitul companiilor nationale, societatilor si al regiilor autonome, din care:	0	0
154	- dividende/varsaminte din profitul exercitului financiar al anului precedent, din care virate :	0	0
155	- catre institutii publice centrale;	0	0
156	- catre institutii publice locale;	0	0
157	- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	0	0
158	- dividende/varsaminte din profitul exercitiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	0	0
159	- catre institutii publice centrale;	0	0
160	- catre institutii publice locale;	0	0

P.C.

161	- catre alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	0	0
161a	Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor in perioada de raportare din profitul reportat	0	0
161b	- dividendele interimare repartizate 7)	0	0
162	Creante preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominala), din care:	0	0
163	- creante preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	0	0
164	Creante preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achizitie), din care:	0	0
165	- creante preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	0	0
166	Venituri obtinute din activitati agricole	0	0
167	1. Cifra de afaceri neta	2,179,697	1,624,384
167a	- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	1,619,279	1,235,985
168	Productia vanduta	2,179,697	1,624,384
169	Venituri din vanzarea marfurilor	0	0
170	Reduceri comerciale acordate	0	0
172	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0	0
173	Sold C	0	0
174	Sold D	0	0
175	3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	0	0
176	4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0
177	5. Venituri din productia de investitii imobiliare	0	0
178	6. Venituri din subventii de exploatare	0	0
179	7. Alte venituri din exploatare	2	43
180	- venituri din subventii pentru investitii	0	0
181	- venituri din fondul comercial negativ	0	0
182	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	2,179,699	1,624,426
183	8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	0	0
184	Alte cheltuieli materiale	1,183	0
185	b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	340,850	287,556
185a	- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	326,471	279,476
185b	- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	0	0
186	c) Cheltuieli privind marfurile	0	0
187	Reduceri comerciale primite	0	0
188	9. Cheltuieli cu personalul	1,094,265	720,613
189	a) Salarii si indemnizatii	1,070,188	704,757
190	b) Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	24,077	15,856
191	10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	594,047	278,816
191a	a.1)Cheltuieli de exploatare privind armortizarea imobilizarilor	594,047	445,535
192	a.2) Cheltuieli	0	0
193	a.2) Venituri	0	166,719
194	b) Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0
195	b. 1) Cheltuieli	0	0
196	b. 2) Venituri	0	0
197	11. Alte cheltuieli de exploatare	2,119,563	2,579,819
198	11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	1,414,526	1,794,231
198a	11.2. Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile, din care:	36,000	18,000

O.C

198b	- cheltuieli cu redevente	0	0
198c	- cheltuieli cu locatiile gestiune	0	0
198d	- cheltuieli cu chiriile	36,000	18,000
198e	11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuala, din care:	0	0
198f	- cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	0	0
198g	11.4. Cheltuieli de management, din care:	0	0
198h	- cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	0	0
198i	11.5. Cheltuieli de consultanta, din care:	0	0
198j	- cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	0	0
199	11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale	668,968	564,890
200	11.7.Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0	0
201	11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0
202	11.9. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare	0	0
202a	- inundatii	0	0
202b	- seceta	0	0
202c	- alunecari de teren	0	0
203	11.10. Alte cheltuieli	69	202,698
205	12. Ajustari privind provizioanele	0	0
206	- Cheltuieli	0	0
207	- Venituri	0	0
208	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	4,149,908	3,866,803
209	- Profit	0	0
210	- Pierdere	1,970,209	2,242,377
211	13. Venituri din interese de participare	0	0
212	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	0	0
213	14. Venituri din dobanzi	3,333	1,772
214	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	0	0
215	15. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	0	0
216	16. Alte venituri financiare	138	628
217	- din care, venituri din alte imobilizari financiare	0	0
218	VENITURI FINANCIARE - TOTAL	3,471	2,400
219	17. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante	0	0
220	- Cheltuieli	0	0
221	- Venituri	0	0
222	18. Cheltuieli privind dobanzile	0	0
223	- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	0	0
224	19. Alte cheltuieli financiare	7,396	3,798
225	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	7,396	3,798
226	- Profit	0	0
227	- Pierdere	3,925	1,398
228	VENITURI TOTALE	2,183,170	1,626,827
229	CHELTUIELI TOTALE	4,157,304	3,870,602
230	- Profit	0	0
231	- Pierdere	1,974,134	2,243,775

O.C

232	20. Impozitul pe profit	0	0
232a	21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	0	0
232b	22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	0	0
233a	23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri	0	0
234	24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	0	0
235	- Profit	0	0
236	- Pierdere	1,974,134	2,243,775

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 30.09.2026

F40

Nr. rand	Denumire	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final
		01.01.2026		Total	Casari	30.09.2026
1	1.Cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0
2	2.Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0
3	3.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si alte imobilizari necorporale	9,139	0	0	0	9,139
4	4.Fond comercial	0	0	0	0	0
5	5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0
6	6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0	0	0	0	0
7	TOTAL (rd.01 la 06)	9,139	0	0	0	9,139
8	1.Terenuri si amenajari de terenuri	10,616,890	0	0	0	10,616,890
9	2.Constructii	0	0	0	0	0
10	3.Instalatii tehnice si masini	486,501	0	0	0	486,501
11	4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	77,868	0	0	0	77,868
12	5.Investitii imobiliare	19,260,103	0	0	0	19,260,103
13	6.Imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0	0
14	7.Investitii imobiliare In curs de executie	445,950	0	0	0	445,950
15	8.Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0
16	9.Active biologice productive	0	0	0	0	0
17	10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	0	0	0	0
18	TOTAL (rd.08 la 17)	30,887,312	0	0	0	30,887,312
19	Imobilizari financiare	0	0	0	0	0
20	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	30,896,451	0	0	0	30,896,451

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 30.09.2026

F40

Nr. rand	Denumire	Sold initial	Amortizare		Amortizare la sf. anului
		01.01.2026	In cursul anului	Aferenta imob. scoase din evidenta	30.09.2026
21	1.Cheltuieli de constituire	0	0	0	0
22	2.Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
23	3.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	9,139	0	0	9,139
24	4.Fond comercial	0	0	0	0
25	5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
26	TOTAL (rd.21 la 25)	9,139	0	0	9,139
27	1.Amenajari de terenuri	0	0	0	0
28	2.Constructii	0	0	0	0

O.C

29	3.Instalatii tehnice si masini	486,501	0	0	486,501
30	4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	76,559	1,071	0	77,630
31	5.Investitii imobiliare	7,704,041	444,464	0	8,148,505
32	6.Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
33	7.Active biologice productive	0	0	0	0
34	TOTAL (rd.27 la 33)	8,267,101	445,535	0	8,712,636
35	AMORTIZARI - TOTAL (rd.26+34)	8,276,240	445,535	0	8,721,775

Anexa nr. 4 - Situația detaliată elementelor de activ și pasiv ce se transferă de la Societatea Absorbită, GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.

Situația detaliată la Data de Referință a elementelor de activ și pasiv care urmează să se transfere de la Societatea Absorbită și să fie transferate către Societatea Absorbantă este prezentată în cele de urmează:

4.1. LISTA IMOBILIZĂRI FINANCIARE DEȚINUTE DE GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.

IMOBILIZĂRI FINANCIARE						
Nr. Crt.	**Denumire**	**Dată de intrare**	**Tip intrare**	**Cont contabil**	**Cantitate**	**Valoare contabilă (lei)**
1	Acțiuni deținute la entitățile afiliate_IDEEA CONSTRUCT SRL(100%)	21.08.2026	Active financiare	261.01		60.632.106
TOTAL						**60.632.106**

4.2. CREANȚE

CREANȚE					
Nr. Crt.	**Denumire**	**Cont contabil**	**Sold debitor (lei)**	**Sold Creditor (lei)**	**Valoare netă (lei)**
1	TVA de recuperat	4424	143.780,09		143.780,09
TOTAL					**143.780,09**

4.3. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

CASA ȘI CONTURI BANCARE			
Nr. Crt.	**Denumire**	**Cont contabil**	**Sold debitor (lei)**
1	Conturi la banci in lei_Vista Bank	5121.01	2.265,89
2	Conturi la banci in valuta_EUR_Vista Bank	5124.01	1.362.796,43 (258.178,73 euro)
TOTAL			**1.365.062,32**

4.4. CHELTUIELI ÎN AVANS

CHELTUIELIÎN AVANS			
Nr. Crt.	**Denumire**	**Cont contabil**	**Sold debitor (lei)**
1	Cheltuieli înregistrate în avans_ASIGURARI	471.01	398.901,18
2	Cheltuieli înregistrate în avans_DIVERSE	471.02	235.826,21
TOTAL			**634.727,39**

PARTEA II – LISTA PASIVELOR

4.5. Împrumuturi

ELEMENTE DE DATORII - Împrumuturi								
Nr. crt.	**Tip datorie**	**Denumire Creditor**	**Cont contabil**	**Suma acordată (lei)**	**Sold (lei)**	**Data acordării**	**Maturitate**	**Rata lunară (lei)**
1	Credite bancare	Vista Bank	1621	37.274.300 (7.000.000 euro)	36.949.500	13.08.2026	13.08.2038	324.800

D.C

2	Datorii față de entitățile afiliate	GV TOWER MANAGEMENT SRL	1661	527.850 (100.000 euro)	527.850	09.03.2026	31.03.2029	
3	Datorii față de entitățile afiliate	GV TOWER MANAGEMENT SRL	1661	26.128.575 (4.950.000 euro)	26.128.575	11.08.2026	31.12.2029	
4	Alte împrumuturi	Sorin Preda	167.01	26.418 (5.000 euro)	26.418	15.09.2025	31.12.2028	
TOTAL				**63.957.143**	**63.632.343**			

4.6. Alte elemente de datorii

ALTE ELEMENTE DE DATORII				
Nr. crt.	**Denumire**	**Cont contabil**	**Valoare (lei)**	**Observații**
1	Dobânzi aferente datoriilor față de entitățile afiliate	1685	106.944,49 (20.262,15 euro)	Contracte împrumut de la Gv Tower Management
2	Dobânzi alte împrumuturi	167.02	824,34 (156,17 euro)	Contract împrumut de la Preda Sorin
3	Furnizori	401	325.447,57	
TOTAL			**107.768,83**	

4.7. Capitaluri Proprii

ELEMENTE DE CAPITALURI PROPRII	
Denumire	**Valoare (lei)**
Capital subscris vărsat	200
Rezultatul reportat pierderea neacoperită 2025	-314.616,87
Profit sau pierdere 30.09.2026	-976.321,23
TOTAL	**-1.290.738,10**

P.C

Anexa nr. 5 - Declarația Societății Absorbite GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. cu privire la modalitatea de stingere a pasivului

GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.

Str. Gara Herăstrău nr. 2-4, et. 7
București, sector 2

J2025026076004 .CUI 51615221

DECLARAȚIE PRIVIND MODUL DE STINGERE A PASIVULUI
Societății Absorbite GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.

Subscrisa **GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.**, persoană juridică română, cu sediul social în București, Sector 2, Str. Gara Herăstrău nr. 2-4, etaj 7, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului București sub număr de ordine J2025026076004, având C.U.I. 51615221, reprezentată în mod legal de administrator CRISTESCU OLGUȚA-DANIELA-ILEANA (denumită în cele ce urmează *Societatea Absorbită*),

astfel că, în calitate de *Societate Absorbită* care își va înceta existența, ca urmare a fuziunii prin absorbție, prin dizolvare fără lichidare și radiere de la Oficiul Registrului Comerțului, în baza Deciziei Asociatului Unic nr. 1 din data de 27.11.2026 de inițiere a fuziunii acestei societăți,

în conformitate cu art. 242 alin. (1) din Legea Societăților, precum și a Proiectului de Fuziune,

declară prin prezenta faptul că modul în care *Societatea Absorbită* **GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.** a decis să stingă pasivul este după cum urmează:

În conformitate cu prevederile din Proiectul de Fuziune, patrimoniul *Societății Absorbite* va fi transmis în universalitatea sa, cu activ și pasiv, creanțe și datorii, drepturi și obligații, în starea în care se vor afla la Data Efectivă a fuziunii către *Societatea Absorbantă* IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L.

Întregul pasiv al *Societății Absorbite* **GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L.**, în starea în care se va afla la Data Efectivă, se transmite de drept către *Societatea Absorbantă* IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L., care devine debitor în locul *Societății Absorbite*, ca parte a transferului universal de drepturi și obligații în cadrul fuziunii. Urmare a acestui transfer, *Societatea Absorbantă* IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. va fi obligată față de terți în aceiași termeni și condiții ca *Societatea Absorbită* GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. Pasivul nu se stinge prin fuziune, cu excepția eventualelor creanțe și datorii reciproce dintre *Societatea Absorbită* și *Societatea Absorbantă*, care se sting prin confuziune la Data Efectivă.

Totodată, pasivul *Societății Absorbante* IDEEA CONSTRUCT DESIGN S.R.L. rămâne în sarcina acesteia și nu se modifică prin fuziune, la care se adaugă pasivul preluat de la *Societatea Absorbită*, care se transmite către *Societatea Absorbantă* prin efectul fuziunii (art. 250 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 31/1990).

GLOBAL VISION STRATEGIC DEVELOPMENT S.R.L. **Data 27.11.2026**
prin administrator Cristescu Olguța-Daniela-Ileana