

P
4

PROIECT DE HOTARARE

privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2025, situatiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025 si raportul auditorului financiar independent pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI RO10152871

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinara și în același timp în adunarea generală ordinara a acționarului unic al S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat în data de **28.05.2026;**

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat înregistrat sub nr.36387/14.05.2026 în conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, în calitate de initiator, coroborat cu prevederile art.240 din același act normativ cu referire la angajarea răspunderii primarului în exercitarea atribuțiilor ce îi revin potrivit legii, răspundere aferenta actelor administrative;
- raportul comun al Direcției economice-Serviciul Buget-Contabilitate și al Compartimentului Guvernanta Corporativa a Întreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat înregistrat sub nr.36697/15.05.2026 în conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.b) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, coroborat cu prevederile art.240 din același act normativ, cu referire la angajarea răspunderii funcționarilor publici și personalului contractual în exercitarea atribuțiilor ce le revin potrivit legii, (întocmirea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare prevazute de lege, respectiv semnarea/avizarea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare, din punct de vedere tehnic și al legalității), răspundere aferenta actelor administrative, operațiuni anterioare adoptării actului administrativ;
- avizele consultative ale comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- prevederile art.28, alin.(1) și următoarele din Legea nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile O.G nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr.47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 al Ministerului Finanțelor Publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, modificat și completat prin Ordinul nr.470/2018;

-prevederile O.G nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile art.110 și art.111, alin.(1) și alin.(2), lit.a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, actualizată;

- prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare

- prevederile HCL nr.98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societăți comerciale înființate prin reorganizarea RAGCL « ELAST » Rm.Sarat, cu modificările ulterioare;

-prevederile HCL nr.58/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către "Municipiul Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat" la S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;

- prevederile HCL nr.271/16.12.2020 privind desemnarea reprezentanților Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, precum și aprobarea modelului contractului de mandat pentru aceștia;

- prevederile HCL nr.263/28.11.2024 privind desemnarea reprezentanților Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, precum și aprobarea modelului contractului de mandat pentru aceștia, urmare a constituirii Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat în urma alegerilor locale din 09 iunie 2024;

-situațiile financiare înaintate de către S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat prin adresa nr.489/12.05.2026 însoțite de Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.271/12.05.2026, înregistrată la Primăria Municipiului Rm.Sarat sub nr.36004/12.05.2026;

- procedura de sistem « Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local »;

- Regulamentul (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE

- Legea nr. 190/2018 privind măsuri de punere în aplicare a Regulamentului (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (Regulamentul general privind protecția datelor);

-prevederile HCL nr.61/30.04.2026 privind alegerea Presedintelui de ședință al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru lunile mai 2026-iulie 2026;

-prevederile Dispoziției Primarului Municipiului Râmnicu Sărat nr. 242/18.05.2026 privind efectuarea concediului de odihnă de către secretarul general al Municipiului Râmnicu Sărat constând în concediul de odihnă anual aferent anilor 2024 și 2025 și neefectuat până în prezent, începând cu data de 22 mai 2026;

-prevederile art.5, lit.m) și n), art.129, alin.(2), lit.a) și alin.(3), lit.d) coroborat cu prevederile art.240 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare dispozițiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnică legislativă la elaborarea actelor normative republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.133, alin.(1), art. 139, alin.(1) și ale art.196, alin.1, lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba raportul anual de activitate și de gestiune al consiliului de administrație și al directorului general pentru exercitiul financiar 2025, situațiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, notele anexa la situațiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025 și raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul în Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, județul Buzau, CUI RO10152871, conform anexei.

Anexa face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se însărcinează Primarul municipiului Rm.Sarat prin Direcția economică-Serviciul Buget-Contabilitate, Compartimentul Guvernanta Corporativă a Întreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat precum și persoanele abilitate să exercite controlul financiar preventiv propriu, respectiv auditul public intern, operațiuni ce se exercită asupra tuturor operațiunilor care afectează fondurile publice locale și/sau patrimoniul public și privat, conform reglementărilor legale în domeniu, de către funcționarii publici din cadrul aparatului de specialitate al primarului abilitați în acest sens, în strânsă corelare cu răspunderea administrativă și cu principiile răspunderii administrative conform competențelor celor implicați în răspunderea aferentă actelor administrative și S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat prin organismele de conducere.

Art.3. Prezenta hotărâre se aduce la cunostința publică, respectiv se comunică Primarului municipiului Rm. Sarat, celor nominalizați cu ducerea la îndeplinire și se comunică Institutiei Prefectului Județului Buzau în vederea exercitării controlului cu privire la legalitate.

Această hotărâre a fost adoptată de către Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat în ședința ordinară din data de 28.05.2026, cu respectarea prevederilor art.139 alin.1 (majoritate simplă) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un număr de _____ voturi pentru, _____ abțineri și _____ voturi împotriva din numărul total de 19 consilieri locali în funcție și _____ consilieri locali prezenți.

**Inițiator,
Primar,
Cirjan Sorin-Valentin**

**Președinte de ședință,
Domnul consilier Florian Nicolae**

**Avizat,
pentru Secretar general,
Cringasu Nona -Monica
(atribuții delegate conform
art.438, alin.(2) din O.U.G nr.57/2019)**

Nr. _____
Rm.Sărat 28.05.2026



ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 36387/14.05.2026

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2025, situatiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia modificarilor capitalului propriu, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025 respectiv raportul auditorului financiar independent pe anul 2025 pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871

Prin Hotararea nr.271/12.05.2026 Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor la S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat a aprobat raportul anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2025, situatiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia modificarilor capitalului propriu notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat.

Luand in considerare:


- prevederile H.C.L. nr.58/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către „Municipiul Rm.Sărat, prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat” la S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sărat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;
- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

- solicitarea S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat nr.489/12.05.2026, inregistrata la sediul Primariei Municipiului Rm. Sarat sub nr.36004/12.05.2026, situatiile financiare inaintate de catre S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat, insotite de Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr.271/12.05.2026 respectiv Hotararea Consiliului de Administratie a SC TUC SA Rm. Sarat nr. 270/11.05.2026;

Fata de considerentele anterior mentionate, in baza prevederilor art.136, alin.(1) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, initiez proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2025, situatiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia modificarilor capitalului propriu, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871.

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa pentru elaborarea actelor normative, republicata, inaintez Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre dezbatere si aprobare proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2025, situatiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia modificarilor capitalului propriu, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025 respectiv raportul auditorului financiar independent pe anul 2025 pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871, in conformitate cu atributiile instituite acestei autoritati deliberative prin Codul administrativ aprobat prin O.U.G nr.57/2019, respectiv art.129, alin.(2), lit.a) si alin.(3), lit.d) din actul normativ anterior mentionat.

Inițiator,
Primarul Municipiului Râmnicu Sărat
Cîrjan Sorin Valentin





ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 36697/15.05.2026



Aprobat,
Primar,
Cirian Sorin Valentin

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2025, situatiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia modificarilor capitalului propriu, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025 respectiv raportul auditorului financiar independent pe anul 2025 pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871

Avand in vedere:

- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, actualizata;
- prevederile O.G. nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, actualizata;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile, modificat si completat de Ordinul nr. 470/2018;
- dispozitiile O.G. nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile comerciale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art. 110, alin. (1) si art. 111 alin. (1) si alin. (2) lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata, ce stipuleaza:
„Art. 110. (1) Adunarile generale sunt ordinare si extraordinare. (...)
Art. 111. (1) Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar.

(2) În afară de dezbaterea altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată:

- a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul;”
- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Raportat la:

- prevederile HCL nr.98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societati comerciale infiintate prin reorganizarea RAGCL “Elast” Rm.Sarat;
- prevederile HCL nr.58/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către „Municipiul Rm.Sărat, prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat” la S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Râmnicu Sărat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;

Luand in considerare situatiile financiare inaintate de catre S.C. Transport Urban de Calatori S.A. cu adresa nr.489/12.05.2026 si inregistrata la Primaria Municipiului Ramnicu Sarat sub nr.36004/12.05.2026;

In temeiul prevederilor art.129, alin. (2) lit. a) si alin (3), lit. d) din OUG 57/2019 privind Codul administrativ, conform carora Consiliului local exercita atributii privind organizarea si functionarea aparatului de specialitate al primarului, ale institutiilor publice de interes local si ale societatilor si regiilor autonome de interes local si exercita, in numele unitatii administrativ-teritoriale, toate drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute la societati comerciale sau regii autonome, in conditiile legii;

Propunem spre competență analiză și aprobare, Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2025, situatiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia modificarilor capitalului propriu notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025 respectiv raportul auditorului financiar independent pe anul 2025 pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871.

Avizat,
Director economic,
Ec. Tablet Anisdara

Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Manea Simona

Compartiment Guvernanta Corporativa
a Intreprinderilor Publice,
consilier superior, Ionița Mihaela

Nr. 489/12.05.2026

CĂTRE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RÂMNICU SĂRAT

PRINCIPALUL MUNICIPIULUI	
RM. SĂRAT	
Intrare Nr.	36007
Ziua	12 luna 5 Anul 2026

Prin prezenta vă înaintăm, spre analiză și aprobare, situațiile financiare și rapoartele aferente exercițiului financiar 2025, aprobate de Consiliul de Administrație și Adunarea Generală a Acționarilor SC Transport Urban de Călători S.A. Râmnicu Sărat, împreună cu Raportul de Audit Financiar emis de auditorul Tudorache Fănel.

Pentru alte informații vă stăm la dispoziție. Vă mulțumim.

Cu stimă,
Director,
Ing. Ștefăniță Drăgan

HOTĂRÂREA Nr. 271/12.05.2026

A ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR

Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sărat, cu sediul în municipiul Râmnicu Sărat, str. Nicolae Bălcescu nr.1 jud. Buzău, funcționând conform Legii nr. 69 din 26.11.1991 emisă de Parlamentul României, în calitate de acționar unic al **SC TRANSPORT URBAN DE CĂLĂTORI SA** cu sediul în municipiul Râmnicu Sărat, str. Eroilor nr.2, jud. Buzău, înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J1998000049105, cod unic de înregistrare RO 10152871 și un capital social de 501.240 lei, prin reprezentanții municipiului Râmnicu Sărat din Consiliul Local Râmnicu Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la “SC TRANSPORT URBAN DE CĂLĂTORI SA”:

- domnul Popescu Stanciu, consilier local,

în calitate de mandatat prin
Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Râmnicu Sărat nr. 263/28.11.2024.

și

- domnul Barbu Ștefan - Ciprian, consilier local,

în calitate de mandatat prin Hotărârea
Consiliului Local al Municipiului Râmnicu Sărat nr. 263/28.11.2024.

având în vedere

- Legea 31/1990 privind societățile comerciale, actualizată
- OUG 109/2011, actualizată, privind governanța corporativă a întreprinderilor publice
- Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale
- Actul Constitutiv al SC TRANSPORT URBAN DE CĂLĂTORI SA
- Hotărârea Consiliului de Administrație al Transport Urban de Călători SA nr. 270/11.05.2026

Transport Urban de Călători S.A., Râmnicu Sărat

CUI: RO10152871, Nr. de Înreg. Reg.Com.: J1998000049105

Râmnicu Sărat, b-dul Eroilor nr 2, jud. Buzău, tel:0238561735

Cont:RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001, BCR Râmnicu Sărat

În urma analizării și dezbaterii, au aprobat:

Art. 1 Se aprobă situațiile financiare aferente exercițiului financiar anul 2025 în forma prezentată și aprobată de către Consiliul de Administrație al Transport Urban de Călători SA Râmnicu Sărat.

Art. 2 Se însușește Raportul de Audit Financiar al auditorului financiar Tudorache Fanel, având sediul social în Râmnicu Sărat, județul Buzău, care privește activitatea economico financiară a societății în anul 2025.

Art. 3 – Se aprobă repartizarea profitului net înregistrat în anul financiar 2025, după cum urmează: 10.000 lei rezervă legală constituită în anul 2025, 50% din profitul net, respectiv 65.781 lei, ca vărsăminte la bugetul local conform art. 1, pct. f din OG nr. 64/2001 și 50% din profitul net, respectiv 65.781 lei, în alte rezerve constituite ca sursă proprie de finanțare.

Art. 4 Se aprobă Raportul de Gestiune al Administratorilor însoțit de situația realizării indicatorilor de performanță aferente anului 2025.

Art. 5 Se aprobă descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație al Transport Urban de Călători SA pentru anul financiar 2025.

Art. 6 Se aprobă Raportul privind evaluarea activității administratorilor Transport Urban de Călători SA pentru anul 2025.

Art. 7 Se ia act de Raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare pe anul 2025.

Art. 8 Se ia act de Raportul Comitetului de Audit al Consiliului de Administrație pe anul 2025.

Cu ducere la îndeplinire a prezentei se mandatează Consiliul de Administrație al Transport Urban de Călători SA.

Reprezentanții municipiului Râmnicu Sărat prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor:

1. DI. POPESCU STANCIU _____

2. DI. BARBU ȘTEFAN CIPRIAN

H O T A R A R E A nr. 270/11.05.2026

a Consiliului de Administratie a SC TUC SA Rm. Sarat , sedinta ordinara din data de 11.05.2026 convocata de Presedintele CA conform Ordine de zi anexata

Sedinta este convocata statutar de Presedintele CA al SC TUC SA Rm. Sarat Dl.Ciobota Sandu, pentru data de 11.05.2026 ora 11.00 si are ordinea de zi conform convocator anexat, convocator si ordine de zi transmise membrilor Consiliului de Administratie.

La sedinta participa toti membrii consiliului de administratie respectiv Dl Ciobota Sandu presedinte, Dna. Constantin Otilia si Dl. Coman Sorin. Sunt invitati si participa, Directorul societatii Dl. Dragan Stefanita si Contabil Sef Dna. Enache Carmen.

Dupa luarea la cunostinta a ordinii de zi si dezbateri pe fiecare punct in parte, Consiliul de Administratie al SC TUC SA Rm. Sarat, emite urmatoarea,

HOTARARE

Art.1. Se aproba Situatiile Financiare aferente exercitiului financiar an 2025 si se transmite spre aprobare AGA SC TUC SA si Consiliului Local al Municipiului Rm. Sarat. Se insuseste Raportul Administratorilor insotit de situatia realizarii indicatorilor de performanta aferent anului 2025 si se transmite spre aprobare AGA SC TUC SA Rm. Sarat.

Art.2 Se insuseste Raportul de Audit Financiar al auditorului financiar Tudorache Fanel, având sediul social in Rimnicu Sarat, judetul Buzau, care priveste activitatea economico financiara a societatii in anul 2025.

Art.3 Se aprobă repartizarea profitului net înregistrat în anul financiar 2025, după cum urmează: 10.000 lei rezervă legală constituită în anul 2025, 50% din profitul net, respectiv 65.781 lei, ca vărsăminte la bugetul local conform art. 1, pct. f din OG nr. 64/2001 și 50% din profitul net, respectiv 65.781 lei, în alte rezerve constituite ca sursă proprie de finanțare.

Art.4 Se aproba Raportul de Gestiune al Directorului SC TUC SA Rm. Sarat pentru anul economico financiar 2025, insotit de situatia realizarii indicatorilor de performanta proprii.

Art.5 Se aproba descarcarea de gestiune a conducerii executive a SC TUC SA Rm. Sarat pentru anul economico – financiar 2025 si se propune AGA SC TUC SA Rm. Sarat, aprobarea descarcarii de gestiune a Consiliului de Administratie pentru anul economico – financiar 2025.

Consiliul de Administratie al SC TUC SA Rm. Sarat

dl. Ciobota Sandu

d.na Constantin Otilia

dl. Coman Sorin

S1002_A1.0.0 / 27.03.2026 Tip situație financiară: BL

Bifați numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2025**

Suma de control **501.240**

Entitatea **TRANSPORT URBAN CALATORI SA**

Adresa

Județ **Buzau** Sector Localitate **Rm Sarat**

Strada **Eroilor** Nr. **2** Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului **j1998000049105** Cod unic de înregistrare **1 0 1 5 2 8 7 1**

Forma de proprietate **12-Societati cu capital integral de stat** Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

CAEN 2024 (Rev.2) CAEN 2025 (Rev.3)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) **4931--Transporturi terestre de pasageri, pe baza de grafic**

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) **4931--Transporturi terestre de pasageri, pe baza de grafic**

Situatii financiare anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități de interes public

Entități mici

Microentități

Raportări anuale

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:		
Capitaluri - total		1.141.472
Capital subscris		501.240
Profit/ pierdere		141.562

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

Numele și prenumele **DRAGAN STEFANITA**

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele **ENACHE CARMEN**

Calitatea **21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR**

Nr.de înregistrare în organismul profesional **24347**

CIF/ CUI membru CECCAR **2 0 1 4 1 4 5 4**

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017)? DA NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS **AF 7/6** CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	199.244	196.826
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	324.986	444.754
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	207.863	10.963
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	732.093	652.543
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	510	510
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	35.739	35.739
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	36.249	36.249
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	768.342	688.792
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	74.388	81.838
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	107	1.178
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	74.495	83.016
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.370.416	3.496.119
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	61.779	109.431
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	2.432.195	3.605.550
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	504.922	608.842
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	3.011.612	4.297.408
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	0	
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	219.220	125.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	4.424	12.641
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	790.371	1.028.597
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.130.128	2.377.952
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.144.143	3.544.190
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	529.583	452.680
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.297.925	1.141.472
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	337.886	300.538
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	337.886	300.538
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	337.886	300.538
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	501.240	501.240

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	501.240	501.240
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	121.638	121.638
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	64.292	372.308
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	64.292	372.308
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	14.724	14.724
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	633.031	141.562
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	37.000	10.000
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.297.925	1.141.472
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.297.925	1.141.472

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DRAGAN STEFANITA

Numele și prenumele

ENACHE CARMEN

Semnătura _____

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organism

24347

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.576.492	7.534.931
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.576.492	7.534.931
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	5.263.206	5.011.317
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	2.313.286	2.523.614
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	506.552	119.669
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	89.847	60.422
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	8.172.891	7.715.022
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.818.157	1.934.383
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	37.816	12.766
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	14.280	18.015
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	8.371	14.469
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	2.320	2.417
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.848	1.880
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.825.862	4.724.439
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.727.090	4.628.571

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	98.772	95.868
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	184.027	82.533
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	184.027	82.533
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	544.256	725.747
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	436.671	524.235
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33		3.000
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		3.000
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	37.246	35.879
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	70.339	162.633
—Cheltuieli-cu-dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	7.422.550	7.496.003
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	750.341	219.019
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	188	114
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	79	15
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	267	129
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	9.292	23.796
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	9.292	23.796
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	9.025	23.667
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	8.173.158	7.715.151
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	7.431.842	7.519.799
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	741.316	195.352
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	108.285	53.790
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	633.031	141.562
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGAN STEFANITA

Numele si prenumele

ENACHE CARMEN

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de Inregistrare in organismu

24347

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		141.562
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	82		71
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	83		48
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	266.430	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	35.739	35.739
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	35.739	35.739
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	35.739	35.739
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.371.847	3.497.730
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	990	3.240
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	59.359	104.580
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	59.359	104.580
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	36.338	19.889
- în lei (ct. 5311)	99	85	36.338	19.889
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	72.630	238.260
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	72.630	238.260
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.477.609	3.844.724

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96	219.220	125.000
- în lei	111	97	219.220	125.000
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	790.371	1.041.239
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	790.371	1.041.239
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	203.036	108.540
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	876.288	2.253.538
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	516.186	1.352.990
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	360.102	900.548
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	388.694	316.407
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	388.694	316.407
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	501.240	501.240
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	501.240	501.240
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	3.013.941	3.013.941
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	501.240	X	501.240	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	501.240	100,00	501.240	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	501.240	100,00	501.240	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2024	2025	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172		153			
- către instituții publice centrale;	173		154			
- către instituții publice locale;	174		155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175		156			
		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2024	2025	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176		157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177		158			
- către instituții publice centrale	178		159			
- către instituții publice locale	179		160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180		161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181		162			
- către instituții publice centrale	182		163			

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate <i>B)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DRAGAN STEFANITA

Numele și prenumele

ENACHE CARMEN

Semnatura

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE. MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul

24347

Formular
VALIDAT

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013). În cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.
1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

9)-10)Se completează de către personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	167.808			X	167.808
2.Constructii	09	43.454				43.454
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.791.102	199.883			1.990.985
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	17.142				17.142
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	207.863		196.900		10.963
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.227.369	199.883	196.900		2.230.352
III.Imobilizari financiare	19	36.249			X	36.249
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.263.618	199.883	196.900		2.266.601

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiei de constituire	21				
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	12.018	2.418		14.436
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.430.449	70.581		1.501.030
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	52.809	9.534		62.343
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.495.276	82.533		1.577.809
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.495.276	82.533		1.577.809

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGAN STEFANITA

Semnătură

Numele si prenumele

ENACHE CARMEN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in org:

24347

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A.

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la 31.12.2025- lei -

Structura exemplificativă a situației modificărilor capitalului propriu este următoarea:

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	501.240					501.240
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	121.638					121.638
Rezerve legale	61.474	10.000	10.000			61.474
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	2.818	298.016	298.016			300.834
Acțiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capital propriu						
Pierderi legate de instrumentele de capital propriu						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierdereaneacoperită	So Id C					
	So Id D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³²	So Id C					
	So Id D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	So Id C	14.724				14.724
	So Id D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	So Id C					
	So Id D					
Profitul sau pierdere exercițiului financiar	So Id C	633.031	141.562	141.562	633.031	633.031
	So Id D					141.562

Repartizare profitului	37.000	10.000	10.000	37.000	37.000	10.000
Total capitaluri proprii	1.297.925	439.578	439.578	596.031	596.031	1.141.472

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR ECONOMIC,

SC TRANSPORT URBAN DE CALATORI SA

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2025

lei

METODA INDIRECTA	31/12/24	31/12/25
A=FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE(=6+7+8-9-10-11)	374,168	422,565
1.Rezultatul brut contabil	741,316	195,352
2.Ajustari privind venituri si cheltuieli calculate- NEMONETARE	184,027	82,533
+ Cheltuieli cu amortizarea	184,027	82,533
+ Cheltuieli si venituri cu provizioanele	0	0
+ Cheltuieli si venituri din conversia si evaluarea dif. de curs valutar		
Venituri din subventii pentru investitii	0	0
3.Ajustari privind veniturile si cheltuielile nelegate de exploatare	9,025	23,667
(-)Venituri, cheltuieli din vanzarea imobilizarilor	0	0
+ Cheltuieli financiare	9,292	23,796
- Venituri financiare	267	129
- Alte venituri financiare	0	0
+ Cheltuieli si venituri extraordinare nelegate de exploatare	0	0
4.= Profit din exploatare inainte de modificarea capitalului circulant(1+2+3)	934,368	301,552
5.Modificarile capitalului circulant	-618,041	185,239
- Variatia stocurilor	-17,156	-8,521
- Variatia creantelor si cheltuielilor in avans	-1,408,239	-1,173,355
+ Variatia datoriilor si a veniturilor inregistrate in avans	-807,354	-1,367,115
6.= Numerar generat de exploatare(4-5)	316,327	486,791
7.- Impozit pe profit platit	76,891	53,790
B = FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE INVESTITII	-355,118	0
Incasari din vanzarea de imobilizari	0	
- Plati privind achizitia de imobilizari	355,118	
+ Dividende incasate	0	0
C = FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE FINANTARE	-19,050	-118,016
Incasari din majorarea capitalului social, primelor legate de capital	0	0
si din subventii pt. investitii	0	0
+ Incasari din imprumuturi	0	
8.+ Dobanzi incasate		
Alte venituri financiare		
- Plati privind rambursarea imprumuturilor	9,543	94,220
- Plata obligatiilor de leasing financiar	0	0
10.- Dobanzi platite	9,507	23,796
9.- Dividende platite	0	0
D = CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI	-146,551	103,920
Cheltuieli si venituri din conversia diferentelor de curs valutar	0	0
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	504,922	608,842
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	651,473	504,922

Director General

Director Economic

D E C L A R A T I E

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru :

Entitate: TRANSPORT URBAN CALATORI SA
Judetul: 10 -- Buzau
Adresa: RM.SARAT, str.EROILOR, nr.2
Cod unic de inregistrare: J1998000049105
Forma de proprietate: 12-Societati comerciale cu capital integral de stat
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4931
Transporturi terestre de pasageri, pe baza de grafic
Cod de identificare fiscala: 10152871

Administratorul societatii, DRAGAN STEFANITA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,
DRAGAN STEFANITA

TRANSPORT URBAN CALATORI SA
Judetul: Buzau
Adresa: RM.SARAT, str.EROILOR, nr.2
Cod de identificare fiscala: 10152871

R A P O R T D E A C T I V I T A T E

pe anul 2025

Venituri totale, din care:.....:	7.715.151 LEI
din activitatea de baza :	7.715.022 LEI
financiare	129 LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	7.519.799 LEI
de exploatare	7.496.003 LEI
financiare	23.796 LEI
Profit brut	195.352 LEI
Impozit pe profit.....	53.790 LEI
Profit net	141.562 LEI

Administrator,

Intocmit,

Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2025	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2025	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2025	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2025
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe	2.227.369	199.883	196.900	2.230.352	1.495.276	82.533		1.577.809
Imobilizari in curs	36.249			36.249				
Total	2.263.618	199.883	196.900	2.266.601	1.495.276	82.533		1.577.809

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	141.562
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	141.562

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	7.576.492	7.534.931
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	7.431.842	7.519.799
3. Cheltuielile activitatii de baza	7.431.842	7.519.799
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	144.650	15.132
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	89.847	60.422
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	234.497	75.554

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2025	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	3.502.148	3.502.148	
-Furnizori-debitori	2.789	2.789	
-Clienti	3.496.119	3.496.119	
-Creante personal	3.240	3.240	
-Impozit pe profit			
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi			
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	3.502.148	3.502.148	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2025	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	3.348.883	3.348.883		
-Furnizori	1.028.597	1.028.597		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	1.538.760	1.538.760		
-Impozit pe profit	77.329	77.329		
-Taxa pe valoarea adaugata	509.714	509.714		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	178.733	178.733		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi	15.750	15.750		
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	3.348.883	3.348.883		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2025, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierei. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Activele circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si relizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 14.600 LEI.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 71.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 4.628.571 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 95.868 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{Indicatorul capitalului circulant} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.297.408}{3.513.134} = 1,223$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.214.392}{3.513.134} = 1,200$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{1.141.473} = 0$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{195.367}{23.796} = 8,210 \text{ numar de ori}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{3.180.243}{7.534.931} \times 365 = 154 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.053.274}{7.534.931} \times 365 = 51 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{7.534.931}{688.791} = 11$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{7.534.931}{4.986.199} = 2$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{195.367}{1.141.473} = 0,171$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{195.352}{7.534.931} \times 100 = 2,593 \%$$

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu capital integral de stat in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RM.SARAT, str.EROILOR, nr.2

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Transporturi terestre de pasageri, pe baza de grafic.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat impozit pe profit in suma de 2.718.966 lei.

53790

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
DRAGAN STEFANITA
Semnatura,
Stampila unitatii,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
ENACHE CARMEN
Calitatea: PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional: 24347
Semnatura

Sim bol cont	Denumire cont	SOME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SOME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101 *	Capital		501.240,00				501.240,00		501.240,00
101.2	Capital subscris varsat		501.240,00				501.240,00		501.240,00
105	Rezerve din reevaluare		121.638,47				121.638,47		121.638,47
106 *	Rezerve		362.307,74		10.000,00		372.307,74		372.307,74
106.1	Rezerve legale		61.474,02		10.000,00		71.474,02		71.474,02
106.8	Alte rezerve		300.833,72				300.833,72		300.833,72
117 *	Rezultatul reportat	596.030,74	610.754,40			596.030,74	610.754,40		14.723,66
117.1	Pierdere recuperabila	596.030,74	596.030,74			596.030,74	596.030,74		
117.4	Rezultatul repor din corectar		14.723,66				14.723,66		14.723,66
121 *	Profit si pierdere	7.619.849,24	7.842.508,73	586.770,82	505.673,80	8.206.620,06	8.348.182,53		141.562,47
121.1	Profit an fara sot	6.986.818,50	7.209.477,99	586.770,82	505.673,80	7.573.589,32	7.715.151,79		141.562,47
121.2	Profit an cu sot	633.030,74	633.030,74			633.030,74	633.030,74		
129 *	Repartizarea profitului	37.000,00	37.000,00	10.000,00		47.000,00	37.000,00	10.000,00	
129.1	Repart.profit an fara sot			10.000,00		10.000,00		10.000,00	
129.2	Repart.profit an cu sot	37.000,00	37.000,00			37.000,00	37.000,00		
211 *	Terenuri	167.808,00				167.808,00		167.808,00	
211.1	Terenuri	167.808,00				167.808,00		167.808,00	
212	Cladiri si constructii	43.454,00				43.454,00		43.454,00	
213 *	Instalatii,m.transp.,animale	1.990.985,25				1.990.985,25		1.990.985,25	
213.1	Echipamente tehnologice	2.983,21				2.983,21		2.983,21	
213.2	Aparate si instalatii	286.018,75				286.018,75		286.018,75	
213.3	Mijloace de transport	1.701.983,29				1.701.983,29		1.701.983,29	
214 *	Mobilier,birotica	17.141,62				17.141,62		17.141,62	
214.1	Echipamente IT	17.141,62				17.141,62		17.141,62	
231	Imobiliz.in curs corporale	207.862,82	196.900,00			207.862,82	196.900,00	10.962,82	
262	Tit.de part.in afara grup.	510,00				510,00		510,00	
267 *	Creante imobilizate	35.739,24				35.739,24		35.739,24	
267.8	Alte creante imobilizate	35.739,24				35.739,24		35.739,24	
281 *	Amortizarea imob.corporale		1.570.880,63		6.929,37		1.577.810,00		1.577.810,00
281.2	Amortiz.constructiilor		14.234,47		201,51		14.435,98		14.435,98
281.3	Amort.inst,mijl.tr,animale		1.496.299,04		4.731,78		1.501.030,82		1.501.030,82
281.4	Amortiz.altor imob.corp.		60.347,12		1.996,08		62.343,20		62.343,20
301	Materii prime	5.004,00				5.004,00		5.004,00	
302 *	Materiale consumabile	1.892.727,93	1.781.169,80	145.222,24	181.007,17	2.037.950,17	1.962.176,97	75.773,20	
302.1	Materiale auxiliare	25.736,02	25.736,02	3.592,89	3.592,89	29.328,91	29.328,91		
302.19	Spatii verzi 3029	9.759,33	9.759,33	142,96	142,96	9.902,29	9.902,29		
302.2	Combustibili	1.278.324,95	1.266.889,91	106.751,31	102.852,32	1.385.076,26	1.369.742,23	15.334,03	
302.4 *	Piese de schimb	514.820,11	436.396,74	31.180,98	65.324,41	546.001,09	501.721,15	44.279,94	

Sim bol cont	Denumire cont	SOME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SOME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
302.4.1	Piese auto magazine	514.820,11	436.396,74	31.180,98	65.324,41	546.001,09	501.721,15	44.279,94	
302.8 *	Alte materiale consumabile	63.176,29	41.476,57	3.554,10	9.094,59	66.730,39	50.571,16	16.159,23	
302.81	Consumabile activ taxi	911,23	911,23			911,23	911,23		
302.8.2	CONSUMABILE BIKE SHARING	2.202,81	2.202,81			2.202,81	2.202,81		
302.8.3	CONSUMABILE BIROU	60.973,48	39.273,76	3.554,10	9.094,59	64.527,58	48.368,35	16.159,23	
303 *	Materiale de nat.ob.de inv.	5.560,09	4.500,09			5.560,09	4.500,09	1.060,00	
303.1	Obiecte de inventar	5.560,09	4.500,09			5.560,09	4.500,09	1.060,00	
401	Furnizori	2.544.427,61	3.576.715,93	461.926,72	256.406,64	3.006.354,33	3.833.122,57		826.768,24
404 *	Furnizori de imobilizari		201.828,69				201.828,69		201.828,69
404.1	Furnizori de imobilizari		201.828,69				201.828,69		201.828,69
409 *	Furnizori - debitori	11.994,82	3.636,79	236,25	5.805,23	12.231,07	9.442,02	2.789,05	
409.1	Furniz.debit.stocuri	1.298,23			120,00	1.298,23	120,00	1.178,23	
409.2	Furniz.debit.servicii	10.696,59	3.636,79	236,25	5.685,23	10.932,84	9.322,02	1.610,82	
411 *	Clienti	10.319.296,65	6.778.916,08	573.011,97	617.273,78	10.892.308,62	7.396.189,86	3.496.118,76	
411.1	Clienti	10.319.296,65	6.778.916,08	573.011,97	617.273,78	10.892.308,62	7.396.189,86	3.496.118,76	
419	Clienti - creditori		12.641,84				12.641,84		12.641,84
421	Personal-salarii datorate	4.124.514,00	4.125.172,00	272.994,00	273.486,00	4.397.508,00	4.398.658,00		1.150,00
423	Personal-ajut.mater.datorate	143.148,00	143.148,00	3.392,00	3.392,00	146.540,00	146.540,00		
425	Avansuri acord.personalului	549.751,48	549.869,48	47.050,00	46.232,00	596.801,48	596.101,48	700,00	
427	Retin.din sal.dat.tertilor	2.146.383,35	2.042.719,00	119.083,00	258.525,21	2.265.466,35	2.301.244,21		35.777,86
428 *	Alte dat./cr.legate de pers.		70.412,16	2.539,88	1.200,00	2.539,88	71.612,16		69.072,28
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.		70.412,16		1.200,00		71.612,16		71.612,16
428.2	Alte creante in leg.cu pers.	989,99	989,99	2.539,88		3.529,87	989,99	2.539,88	
431 *	Asigurari sociale	822.694,18	1.924.365,81	3.392,00	150.131,00	826.086,18	2.074.496,81		1.248.410,63
431.17	Fond em 4317	201.042,00	46.641,00	3.392,00	53.213,00	204.434,00	99.854,00	104.580,00	
431.19	Cont 4319	9.486,00	50.952,00		848,00	9.486,00	51.800,00		42.314,00
431.2	CAS asigurati	550.813,18	1.304.647,00		67.778,00	550.813,18	1.372.425,00		821.611,82
431.4	SANATATE asigurati	120.711,00	578.465,30		28.292,00	120.711,00	606.757,30		486.046,30
431.6	Fond accidente si boli prof		3.018,51				3.018,51		3.018,51
436	Contributie asig.pt.munca	48.604,00	119.869,06		5.964,00	48.604,00	125.833,06		77.229,06
441 *	Impozitul pe profit		83.150,44		5.821,00-		77.329,44		77.329,44
441.1	Impozit profit		83.150,44		5.821,00-		77.329,44		77.329,44
442 *	Taxa pe val.adaugata	3.052.514,00	3.580.634,50	221.821,07	260.957,72	3.274.335,07	3.841.592,22		567.257,15
442.3	Tva de plata	201.811,00	679.318,48		32.206,68	201.811,00	711.525,16		509.714,16
442.6	Tva deductibila	409.541,28	409.541,28	36.434,65	36.434,65	445.975,93	445.975,93		
442.7	Tva colectata	930.904,04	930.904,04	68.246,36	68.246,36	999.150,40	999.150,40		
442.8	Tva neexigibila	181.767,08	232.594,36	16.635,30	20.650,02	198.402,38	253.244,38		54.842,00
442.81	TVA in asteptare FURNIZORI	409.125,04	408.910,78	32.888,90	35.804,15	442.013,94	444.714,93		2.700,99

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.82	TVA in asteptare CLIENTI	919.365,56	919.365,56	67.615,86	67.615,86	986.981,42	986.981,42		
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	245.969,00	344.361,00		17.994,00	245.969,00	362.355,00		116.386,00
445	* Subventii	119.669,00	119.669,00			119.669,00	119.669,00		
445.8	Alte sume primite cu car de	119.669,00	119.669,00			119.669,00	119.669,00		
446	* Alte impoz.,taxe si vars.as.	3.015,52	65.035,96		327,00	3.015,52	65.362,96		62.347,44
446.1	Impozit pe dividende		29.801,55				29.801,55		29.801,55
446.2	Taxe de redeventa		31.050,48				31.050,48		31.050,48
446.6	Taxe cota ANRSC 0,1%	3.015,52	4.183,93		327,00	3.015,52	4.510,93		1.495,41
448	* Alte dat.si crea.cu bug.st.	3.505,28	3.505,28			3.505,28	3.505,28		
448.1	Alte datorii cu bug.statului	3.505,28	3.505,28			3.505,28	3.505,28		
457	* Dividende de plata	298.015,50	298.015,37			298.015,50	298.015,37	0,13	
457.2	An cu sot	298.015,50	298.015,37			298.015,50	298.015,37	0,13	
462	Creditori diversi		15.750,00				15.750,00		15.750,00
471	Cheltuieli inreg.in avans	18.841,66	2.959,07		15.882,59	18.841,66	18.841,66		
472	Venituri inreg.in avans	920.791,92	1.202.212,70	79.215,70	98.333,48	1.000.007,62	1.300.546,18		300.538,56
473	Dec.din op.in c.de clarif.		100,00	2.200,00	2.218,21	2.200,00	2.318,21		118,21
512	* Conturi curente la banci	9.656.725,43	9.502.332,24	901.101,90	817.233,16	10.557.827,33	10.319.565,40	238.261,93	
512.1	* Conturi la banci in lei	9.656.725,43	9.502.332,24	901.101,90	817.233,16	10.557.827,33	10.319.565,40	238.261,93	
512.1.1	BCR Buzau	1.661.269,62	1.623.230,10	206.482,30	151.500,36	1.867.751,92	1.774.730,46	93.021,46	
512.1.2	Trezoreria Buzau	27.329,81	22.218,21	15.930,87	15.500,00	43.260,68	37.718,21	5.542,47	
512.1.3	BC TREZORERIA	4.864.082,83	4.707.629,61	434.507,69	513.374,51	5.298.590,52	5.221.004,12	77.586,40	
512.1.6	Cont garantii	52.726,45				52.726,45		52.726,45	
512.1.7	Cec bank sa	884.603,72	880.582,11	31.473,83	26.201,29	916.077,55	906.783,40	9.294,15	
512.1.9	Banca brd	2.166.713,00	2.268.672,21	212.707,21	110.657,00	2.379.420,21	2.379.329,21	91,00	
519	* Cr.bancare pe tr.scurt	456.700,91	606.700,91	26.146,29	1.146,29	482.847,20	607.847,20		125.000,00
519.1	Cr.bancare pe tr.scurt	434.051,50	584.051,50	25.000,00		459.051,50	584.051,50		125.000,00
519.8	Dob.afer.cr.pe tr.scurt	22.649,64	22.649,64	1.146,29	1.146,29	23.795,93	23.795,93		
531	* Casa	1.595.267,52	1.583.186,97	129.660,19	121.852,00	1.724.927,71	1.705.038,97	19.888,74	
531.1	Casa in lei	1.595.267,52	1.583.186,97	129.660,19	121.852,00	1.724.927,71	1.705.038,97	19.888,74	
532	* Alte valori	1.671.827,50	1.344.269,00	143.703,50	120.571,00	1.815.531,00	1.464.840,00	350.691,00	
532.3	Tichete si bilete de calat.	1.430.117,50	1.102.559,00	118.983,50	95.851,00	1.549.101,00	1.198.410,00	350.691,00	
532.8	Alte valori	241.710,00	241.710,00	24.720,00	24.720,00	266.430,00	266.430,00		
542	* Avansuri de trezorerie	28.188,03	26.098,15	1.450,00	3.539,88	29.638,03	29.638,03		
542.2	Avansuri trez ct alte entit.	28.188,03	26.098,15	1.450,00	3.539,88	29.638,03	29.638,03		
581	Viramente interne	2.935.618,00	2.980.961,00	256.022,00	210.679,00	3.191.640,00	3.191.640,00		
602	* Chelt.cu mat.consumabile	1.767.655,69	1.767.655,69	166.726,83	166.726,83	1.934.382,52	1.934.382,52		
602.1	Chelt.cu mat.auxiliare	89.231,81	89.231,81	3.592,89	3.592,89	92.824,70	92.824,70		
602.19	Cont 6029	10.482,00	10.482,00	142,96	142,96	10.624,96	10.624,96		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
602.2	Chelt.cu combustibilul	1.241.950,15	1.241.950,15	102.019,09	102.019,09	1.343.969,24	1.343.969,24		
602.4	Chelt.cu piesele de schimb	383.495,94	383.495,94	51.877,30	51.877,30	435.373,24	435.373,24		
602.8 *	Chelt.cu alte mat.consumab.	42.495,79	42.495,79	9.094,59	9.094,59	51.590,38	51.590,38		
602.8.2	CONSUMABILE BIKE SHARING	2.202,81	2.202,81			2.202,81	2.202,81		
602.8.3	CONSUMABILE BIROU	40.292,98	40.292,98	9.094,59	9.094,59	49.387,57	49.387,57		
603	Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	4.500,09	4.500,09			4.500,09	4.500,09		
604	Chelt.priv.mat.nestocate	9.479,49	9.479,49	1.213,54-	1.213,54-	8.265,95	8.265,95		
605 *	Chelt.priv.energia si apa	17.282,58	17.282,58	732,75	732,75	18.015,33	18.015,33		
605.1	Ch.cu energia electrica	11.213,48	11.213,48	119,17	119,17	11.332,65	11.332,65		
605.14	Cont 6054	1.014,02	1.014,02	109,15	109,15	1.123,17	1.123,17		
605.16	Cont 6056	1.810,67	1.810,67	202,17	202,17	2.012,84	2.012,84		
605.2	Ch.cu apa si canal	1.029,40	1.029,40	100,09	100,09	1.129,49	1.129,49		
605.3	Ch.cu gunoiul	2.215,01	2.215,01	202,17	202,17	2.417,18	2.417,18		
609	Reduceri comerciale primite	1.879,56-	1.879,56-			1.879,56-	1.879,56-		
611 *	Chelt.cu intret.si rep.	69.967,86	69.967,86	2.495,85	2.495,85	72.463,71	72.463,71		
611.1	Chelt cu VT,RT,taho,lim,etc	59.618,62	59.618,62	760,34	760,34	60.378,96	60.378,96		
611.2	Ch.cu ITP si revizii tehnice	10.349,24	10.349,24	1.735,51	1.735,51	12.084,75	12.084,75		
612 *	Chelt.cu redev.,chiriile	3.000,00	3.000,00			3.000,00	3.000,00		
612.1	Redeventa CLM Rm Sarat	3.000,00	3.000,00			3.000,00	3.000,00		
613	Chelt.cu primele de asig.	64.040,25	64.040,25	35.909,83	35.909,83	99.950,08	99.950,08		
614	Chelt.cu studiile si cercet.	1.662,26	1.662,26			1.662,26	1.662,26		
622	Chelt.priv.comis.si onorar.	83.120,00	83.120,00	18.000,00	18.000,00	101.120,00	101.120,00		
623 *	Chelt.de protoc.,recl.,publ.	7.772,53	7.772,53	723,45	723,45	8.495,98	8.495,98		
623.1	Cheltuieli protocol	7.772,53	7.772,53	723,45	723,45	8.495,98	8.495,98		
625	Chelt.cu depl,detas,transf.	11.252,69	11.252,69	780,18	780,18	12.032,87	12.032,87		
626 *	Chelt.post si taxe telecomun	11.374,31	11.374,31	1.988,23	1.988,23	13.362,54	13.362,54		
626.2	Ch.cu telefon mobil	3.030,02	3.030,02	137,56	137,56	3.167,58	3.167,58		
626.3	Ch.cu internet si cablu TV	6.742,95	6.742,95	1.706,87	1.706,87	8.449,82	8.449,82		
626.4	Ch.postale si timbre	307,59	307,59			307,59	307,59		
626.5	Chelt cu internet HORIA	1.293,75	1.293,75	143,80	143,80	1.437,55	1.437,55		
627	Chelt.cu serv.bancare	4.395,73	4.395,73	498,83	498,83	4.894,56	4.894,56		
628 *	Alte chelt.servicii terti	182.737,96	182.737,96	27.513,70	27.513,70	210.251,66	210.251,66		
628.1	Ch.cu servicii auto terti	103.878,14	103.878,14	10.766,61	10.766,61	114.644,75	114.644,75		
628.2	Ch.cu alte servicii	78.859,82	78.859,82	16.747,09	16.747,09	95.606,91	95.606,91		
635 *	Chelt.cu alte impoz si taxe	26.703,04	26.703,04	9.176,37	9.176,37	35.879,41	35.879,41		
635.1	Ch.cu taxe serv auto terti	9.293,00	9.293,00	327,00	327,00	9.620,00	9.620,00		
635.3	Ch.cu rovigmeta, CNADR	8.912,72	8.912,72	702,53	702,53	9.615,25	9.615,25		
635.5	Ch cu alte taxe si cotizatii	1.104,32	1.104,32	8.146,84	8.146,84	9.251,16	9.251,16		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
635.6	COTIZATIE ASOCIATIE GAL	2.100,00	2.100,00			2.100,00	2.100,00		
635.8	TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	5.293,00	5.293,00			5.293,00	5.293,00		
641	Chelt.cu salarii personal	4.088.655,00	4.088.655,00	273.486,00	273.486,00	4.362.141,00	4.362.141,00		
642 *	Cheltuieli cu tichete masa	241.710,00	241.710,00	24.720,00	24.720,00	266.430,00	266.430,00		
642.2	Tichete masa	241.710,00	241.710,00	24.720,00	24.720,00	266.430,00	266.430,00		
645 *	Chelt.priv.asig.si prot.soc.	89.904,13	89.904,13	5.964,00	5.964,00	95.868,13	95.868,13		
645.7	Chelt priv.alte asig.sociale	88.456,00	88.456,00	5.964,00	5.964,00	94.420,00	94.420,00		
645.8	Alte chelt.asig.si prot.soc.	1.448,13	1.448,13			1.448,13	1.448,13		
658 *	Alte chelt.de exploatare	145.619,71	145.619,71	17.013,68	17.013,68	162.633,39	162.633,39		
658.1 *	Despag,amenzi,penalitati	96.085,35	96.085,35	15.106,74	15.106,74	111.192,09	111.192,09		
658.10	TVA nedeductibil	6.177,29	6.177,29	394,97	394,97	6.572,26	6.572,26		
658.1.1	Ch.cu majorari,penalitati	96.085,35	96.085,35	15.106,74	15.106,74	111.192,09	111.192,09		
658.12	Ch.cu amenzi	775,00	775,00			775,00	775,00		
658.20	Cont 6580	29.473,85	29.473,85	1.509,44	1.509,44	30.983,29	30.983,29		
658.8	Alte chelt.de exploatare	13.108,22	13.108,22	2,53	2,53	13.110,75	13.110,75		
666	Chelt.priv.dobanzile	22.649,64	22.649,64	1.146,29	1.146,29	23.795,93	23.795,93		
681 *	Chelt.de expl.priv.amort.	75.603,66	75.603,66	6.929,37	6.929,37	82.533,03	82.533,03		
681.1	Chelt.de exp.priv.amort.imob	75.603,66	75.603,66	6.929,37	6.929,37	82.533,03	82.533,03		
691	Chelt.cu impoz.pe profit	59.611,44	59.611,44	5.821,00-	5.821,00-	53.790,44	53.790,44		
704 *	Venit.din lucr.exec.si serv.	4.618.855,77	4.618.855,77	314.738,72	314.738,72	4.933.594,49	4.933.594,49		
704.11	Ven. din bilete urban	99.915,37	99.915,37	8.925,62	8.925,62	108.840,99	108.840,99		
704.12	Ven. din bilete preurban	817.697,49	817.697,49	64.774,39	64.774,39	882.471,88	882.471,88		
704.13	Ven serv gratuitati	164.630,32	164.630,32	16.438,02	16.438,02	181.068,34	181.068,34		
704.2 *	Servicii prest.abonati	822.808,20	822.808,20	109.083,46	109.083,46	931.891,66	931.891,66		
704.21	Ven. din abonamente urban	49.617,10	49.617,10	12.255,36	12.255,36	61.872,46	61.872,46		
704.22	Ven. din abonamente preurban	335.472,69	335.472,69	24.842,97	24.842,97	360.315,66	360.315,66		
704.2.6	VENIT ABON ELEVII LEGE198/23	822.808,20	822.808,20	109.083,46	109.083,46	931.891,66	931.891,66		
704.3	Servicii curse speciale p.j.	163.783,15	163.783,15	11.318,45	11.318,45	175.101,60	175.101,60		
704.31	Venituri din prestari diverse	12.352,41	12.352,41	935,00	935,00	13.287,41	13.287,41		
704.4	Servicii curse ocazionale	135.134,95	135.134,95	23.610,92	23.610,92	158.745,87	158.745,87		
704.5	Venituri spatii verzi	1.988.016,09	1.988.016,09	34.804,53	34.804,53	2.022.820,62	2.022.820,62		
704.6	Venituri bike sharing	29.428,00	29.428,00	7.750,00	7.750,00	37.178,00	37.178,00		
706	Venit.din redev.,chirii	17.059,62	17.059,62	2.449,58	2.449,58	19.509,20	19.509,20		
708	Venit.din activ.diverse	53.421,04	53.421,04	4.791,67	4.791,67	58.212,71	58.212,71		
741 *	Ven.din subv.de exploatare	2.459.867,07	2.459.867,07	183.416,14	183.416,14	2.643.283,21	2.643.283,21		
741.1	Ven.subv.expl.afec.cif.afac.	2.340.198,07	2.340.198,07	183.416,14	183.416,14	2.523.614,21	2.523.614,21		
741.4	Ven sub de expt pl personal	119.669,00	119.669,00			119.669,00	119.669,00		
758 *	Alte venituri din exploatare	60.148,14	60.148,14	274,58	274,58	60.422,72	60.422,72		

Sim bol cont	Denumire cont	SOME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
758.1	Ven.din despag,amenzi,penal.	58.710,28	58.710,28			58.710,28	58.710,28		
758.8	Alte venituri din exploatare	1.437,86	1.437,86	274,58	274,58	1.712,44	1.712,44		
761	Venituri din imobiliz.finan.	114,00	114,00			114,00	114,00		
761.1	Ven.titl.part.filiale grup	114,00	114,00			114,00	114,00		
766	Venit.din dobanzi	12,35	12,35	3,11	3,11	15,46	15,46		
		68.533.432,78	68.533.432,78	5.079.384,15	5.079.384,15	73.612.816,93	73.612.816,93	6.466.887,74	6.466.887,74

DRAGAN STEFANITA

ENACHE CARMEN

Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat

CUI: RO10152871, Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa:Rm.Sarat B-dul Eroilor nr 2,cod postal 125300,tel:0238561735

Cont:RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag.RmSarat

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

PE PERIOADA 01.01.2025 - 31.12.2025

Data raportului: MAI 2026

Denumirea societatii: S.C. TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A.

Sediul social: Ramnicu Sarat, b-dul Eroilor, nr. 2, jud. Buzau

Nr. telefon: 0238/561735

C.U.I. : 10152871

Atribut fiscal: RO

O.R.C. : J1998000049105

Capital social subscris/varsat: 501.240 lei

Societatea comerciala a fost infiintata in anul 1998 prin Decizia nr. 12/22.01.1998 a Consiliului Local Municipal Ramnicu Sarat in conformitate cu prevederile Legii nr. 32/1990, Hotararii Guvernului nr. 1040/1990.

I. Situatiia economico-financiara

	31.12.2024	31.12.2025
ACTIVE IMOBILIZATE	768.342	688.792
ACTIVE CIRCULATE din care:	3.011.612	4.297.408
STOCURI	74.495	83.016
CREANTE	2.432.195	3.605.550
INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCI	504.922	608.842
CHELTUIELI IN AVANS	-	-
DATORII <1 AN	2.144.143	3.544.190
ACTIVE CIRCULATE NETE/DATORII CURENTE NETE	529.583	452.680

Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat

CUI: RO10152871,Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa:Rm.Sarat B-dul Eroilor nr 2,cod postal 125300,tel:0238561735

Cont:RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag.RmSarat

	-	-
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.297.925	1.141.472
DATORII > 1AN	-	-
PROVIZIOANE	-	-
VENITURI IN AVANS	337.886	300.538
CAPITAL SI REZERVE	501.240	501.240
PRIME DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARI	121.638	121.638
REZERVE	64.292	372.308
REZULTAT DIN CORECTARE/REZULTAT REPORTAT	14.724	14.724
PROFIT EX. FIN(PIERDERE)	+633.031	+141.562
REPARTIZARE PROFIT-129	37.000	10.000
CAPITALURI PROPRII	1.297.925	1.141.472
CAPITALURI - TOTAL	664.895	1.141.472

Total venituri	8.173.158	7.715.151
din care:		
- venituri din exploatare	8.172.891	7.715.022
- venituri financiare	267	129
- venituri extraordinare	0	0
Total cheltuieli	7.431.842	7.519.799
din care:		
- cheltuieli de exploatare	7.422.550	7.496.003
- cheltuieli financiare	9.292	23.796
- cheltuieli extraordinare	0	0
- Profit brut	741.316	195352

Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat

CUI: RO10152871,Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa:Rm.Sarat B-dul Eroilor nr 2,cod postal 125300,tel:0238561735

Cont:RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag.RmSarat

-Pierdere

- Impozit pe profit	108.285	53.790
- Profit net	633.031	141.562

-Pierdere

I.1.a) Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

- la 31.12.2025 societatea comercială are în patrimoniu sau imobilizări corporale în valoare de 688.792 lei care reprezintă 13,81 % din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, societatea comercială deținea imobilizări corporale în valoare de 768.342 lei care reprezentau 20,33 % din total active. Activele imobilizate au avut o scădere în 2025 ca urmare anularii unor investiții în curs și recepționarea acestora –implementarea achizițiilor de etichetare .

- la 31.12.2025 societatea comercială avea în patrimoniu active circulante (active curente) în valoare de 4.297.402 lei care reprezentau 86,19 % din total active în timp ce la sfârșitul anului 2024 societatea comercială avea în patrimoniu active circulante (active curente) în valoare de 3.011.612 lei care reprezentau 79,67 % din total active.

Activele circulante (active curente) au crescut în 2025 datorită creșterii creanțelor :

- stocurile la 31.12.2025 erau în valoare de 83.016 lei și reprezentau 1,66 % din total active, față de 74.495 lei la 31.12.2024 care reprezentau 1,97 % din total active.

- creanțele sunt în valoare de 3.605.550 lei la 31.12.2025 și reprezintă 72,31 % din total active în timp ce în aceeași perioadă a anului 2024 erau în valoare de 2.432.195 lei și reprezentau 64,34% din total active.

- **numerarul** din casa și bănci este la 31.12.2025 în valoare de 608.842 lei și reprezintă 12,21 % din total active, iar în aceeași perioadă a anului 2024 era de 504.922 lei și reprezintă 13,36 % din total active.

- datoriile (pasive curente) ce trebuie plătite până la un an au crescut la 3.544.190 lei în 2025 și reprezintă 71,07 % din total active, de la 2.144.143 lei în 2024 care reprezintă 56,72 % din total active.

Felul datoriilor	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
1. Credit bancar pe termen scurt și lung	219.220	125.000
2. Furnizori	794.795	1.041.239
3. Datorii cu personalul	203.036	108.540
4. Datorii cu asigurările sociale	516.182	2.253.538

Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat

CUI: RO10152871, Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa: Rm. Sarat B-dul Eroilor nr 2, cod postal 125300, tel: 0238561735

Cont: RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag. Rm Sarat

5. T.V.A.	214.535	564.556
6. Impozit pe salarii	90.591	116.386
7. Alte datorii	54.976	15.869
8. alte datorii	388.694	300.538
TOTAL	2.482.029	3.844.728

I.1.b) Analizand contul de profit si pierderi pe 2025 fata de 2024 se constata urmatoarele:

- cifra de afaceri neta este de 7.534.931 lei la 31.12.2025 in timp ce la 31.12.2024 era de 7.576.492 lei si arata ca aceasta a scazut cu 41.561 lei , adica cu 0,55 % ca urmare a restrangerii activitatii spatii verzi.

- veniturile totale sunt 7.715.151 de lei la 31.12.2025 in timp ce la 31.12.2024 acestea erau de 8.173.158 lei si arata ca si acestea s-au diminuat cu 458.007 lei (5.6 %) restrangerea activitatii de spatii verzi.

- cheltuielile totale sunt de 7.519.790 lei la data de 31.12.2025 in timp ce la data de 31.12.2024 acestea erau de 7.431.842 lei ceea ce arata ca acestea au crescut cu 87.957 lei adica 1.16 %.

Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% din cifra de afaceri au fost:

- cheltuielile cu carburantul de 1.343.969 lei in 2025 **reprezentand 17,87 %** din totalul cheltuielilor au crescut fata de aceeaasi perioada a anului 2024 cand au reprezentat 1.325.487 lei reprezentand **17,83 %**.

- cheltuielile cu personalul de 4.724.439 lei in 2025 care reprezinta 62,82 % din totalul cheltuielilor au scazut fata de anul 2024 cand au reprezentat 4.825.862 lei adica o pondere de 64.92% cu o scadere de 101.423 lei adica o scadere cu 2,10 %.

- in perioada analizata societatea comerciala nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

La finele anului societatea a inregistrat un profit net in suma de 141.562 lei.

II ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

S.C. TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A. este o societate comerciala care are ca obiect de activitate principal transporturi urbane, suburbane si metropolitane de persoane, cod CAEN 4931 si in secundar activitati conexe transporturilor cu referire mai ales la serviciile de autogara.

In 2025 volumul total al veniturilor realizate a fost in suma de 7.715.151 lei fata de cel de 8.173.158 lei realizat in 2024 si reprezinta o scadere de 458.007 lei adica o scadere de 5,6 %.

Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat

CUI: RO10152871, Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa: Rm. Sarat B-dul Eroilor nr 2, cod postal 125300, tel: 0238561735

Cont: RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag. Rm Sarat

Volumul total al cheltuielilor este de 7.519.799 lei in 2025 fata de cel de 7.431.842 lei inregistrat in 2023 cu o crestere de 87957 lei adica un procent de 1,16 %.

Veniturile din exploatare sunt in valoare de 7.715.022 lei in 2025 fata de cel de 8.172.891 lei realizat in 2024, au scazut cu 457.869 lei adica cu 5,60 %, iar cheltuielile de exploatare sunt in valoare de 7.496.003 lei in 2025 fata de cele de 7.422.550 lei in 2024 cu o crestere de 73.453 lei adica 1 %. Activitatea de exploatare s-a incheiat cu un profit de 219.019 lei in 2025.

Din totalul veniturilor din exploatare, ponderea cea mai mare o reprezinta veniturile din transport persoane in pondere de 91% iar la cheltuielile de exploatare ponderea cea mai mare o detin cheltuielile privind carburantul de 17,87% si cu personalul care reprezinta 62,82% din total cheltuieli.

Veniturile financiare sunt in valoare de 129 lei iar cheltuielile financiare sunt de 23.796 lei.

Pierdere financiara este de 23.667 lei.

Din analiza efectuata se constata ca societatea comerciala a inregistrat profit din activitatea de exploatare si pierdere din activitatea financiara.

Numarul mediu de angajati realizat a fost de 71 angajati .

II.1. Lichiditatea societatii comerciale

1. Lichiditatea generala

- Lichiditatea comerciala = Active circulante: Datorii pe termen scurt = $4.297.408:3.544.190 = 1,212$.

Valoarea inregistrata in anul 2024 este aproximativ la fel, oricum mult mai mica decat 2 care este nivelul optim..

2. Lichiditatea imediata

- Lichiditate imediata = Active circulante - stocuri: Datorii pe termen scurt = $(4.297.408-83.016)/3.544.190=1,189$

Inregistrările in evidentele contabile s-au efectuat in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare.

Intocmirea situatiilor financiare au respectat prevederile Legii contabilitatii conturilor si a verificarii balantei sintetice intocmite la 31.12.2025 a transunerii acesteia in bilantul contabil anual.

Presedintele Consiliului de Administratie

Ec.Ciobota Sand

Director

Ing. Dragan Stefan

S.C. TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A.

**PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI INREGISTRAT IN
EXERCITIUL FINANCIAR 2025**

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2025, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Profit inregistrat la 31.12.2025	141.562
-rezerva legala constituita la 31.12.2025	10.000
Profit ramas de repartizat conf Hot AGA	131.562

Consiliul de Administratie al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor sa aprobe repartizarea profitului contabil in suma de 131.562 lei astfel:

-50% varsaminte la bugetul local, conform OG 64/2001, art.1, pct. f respectiv suma de 65.781 lei.

-suma de 65.781 lei se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare.

Administrator,

CIOBOTA SANDU

AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT

Tudorache Fanel

Sediul social : Localitatea Rimnicu Sarat

Judetul Buzau

Membru CAFR-Carnet 716

Inscris in Registrul Public Electronic ASPAAS-nr. AF716

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

privind Situatiile Financiare Individuale

intocmite la 31.12.2025

de S.C. Transport Urban de Calatori S.A.

Rimnicu Sarat

Sediul social : Rimnicu Sarat, str. Eroilor, nr. 2

Judetul Buzau

Cod Unic de Inregistrare : 10152871

Auditorul financiar independent Tudorache Fanel, cu sediul social in Rimnicu Sarat,

membru al CAFR, Carnet 716, in baza mandatului incredintat de conducerea S.C. TUC S.A. Rimnicu Sarat, judetul Buzau, prin Contractul de Prestari Servicii (de audit) nr. 8 din data de 29.12.2025, in calitate de prestator, am efectuat auditarea Situatiilor financiare a S.C. TUC S.A. (Societate), cu sediul social in Rimnicu Sarat, str. Eroilor , nr. 2, judet Buzau, identificata prin codul unic de inregistrare fiscal 10152871, care cuprind bilantul contabil la data de 31.12.2025, si contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. S.C. TUC S.A. Rimnicu Sarat in perioada auditata a fost reprezentata de d-l. Dragan Stefanita, director, in calitate de beneficiar.

Opinia fara rezerve

1. Am auditat situatiile financiare individuale ale societatii comerciale TUC S.A. (Societatea) Rimnicu Sarat, cu sediul social in str. Eroilor, nr. 2, judet Buzau, identificata prin codul unic de inregistrare 10152871, care cuprind situatia pozitiei financiare la data de 31.12.2025 contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii, situatia fluxurilor de numerar aferente exercitiului incheiat la aceasta data si notele explicative la situatiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situatiile financiare individuale la 31.12.2025 se identifica astfel :
 - Capitaluri proprii : 1.141.472 lei
 - Capital subscris : 501.240 lei
 - Profit net : 141.562 lei
3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii la data de 31.12.2025, precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP 1802/2014").

Baza pentru opinie

4. La 31.12. 2025, s-a efectuat inventarierea patrimoniului societatii, al carei scop este de a mentine sub control inventarul patrimoniului societatii comerciale. OMFP 2861/2009 si Legea contabilitatii nr. 82/1991 obliga societatile comerciale sa efectueze anual inventarierea patrimoniului firmei (active, datorii, capitaluri proprii) si sa includa rezultatele inventarierii in situatiile financiare intocmite.
La 31.12.2025, nu am fost in masura sa participam la inventarierea factica

efectuata, de aceea nu suntem in masura sa obtinem informatii suficiente si adecvate cu privire la valoarea realizabila neta a stocurilor de marfuri, produse finite si lucrari in curs de executare. Prin urmare, noi nu suntem in masura sa estimam acele ajustari care ar fi necesare pentru a raporta stocurile societatii auditate la 31.12.2025 la valoarea realizabila neta, conform prevederilor OMFP 1802/2014. Politica contabila a societatii este de a recunoaste imobiliarile corporale la valori juste. In conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 reevaluările trebuie facute cu suficienta regularitate, astfel incit valoarea contabila sa nu difere semnificativ de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa la data bilantului. Din cauza lipsei unor informatii adecvate si suficiente cu privire la valoarea justa, noi nu am fost in masura sa identificam daca sunt necesare ajustari de valoare pentru a prezenta aceste imobiliarizari la valoarea justa/realizabila la 31.12.2025. Orice ajustare, daca ar fi fost necesara, ar afecta pozitia financiara „imobiliarizari corporale,, cu efecte in capitalurile proprii la 31.12.2025.

5. Am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European („Regulamentul”) si Legea nr. 162/2017 („Legea”) .
- Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde si reglementari sunt descrise detaliat in sectiunea *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare* din acest raport. Suntem independenti fata de societate conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (IESBA) si conform cu cerintele etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania, inclusiv Regulamentul si Legea si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

6. *Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii*

Continuarea activitatii

Situatiile financiare, pozitia financiara si rezultatele operationale ale societatii depind de sprijinul financiar si operational al actionarului unic si al entitatilor respective, fiind influentate si de deciziile conducerii societatii.

La 31.12.2025, situatiile financiare nu prezinta obligatii financiare curente ce depasesc activele curente ale societatii.

Totodata, termenele de scadenta ale datoriilor societatii, nu indica dificultati in onorarea platilor asumate. Aceste evenimente sau conditii, impreuna cu alte aspecte, nu indica existenta unei incertitudini semnificative care ar putea genera indoieli cu privire la capacitatea societatii auditate de a-si continua activitatea. Conducerea societatii considera adecvata aplicarea principiului continuitatii activitatii in pregatirea situatiilor financiare anexate.

Opinia noastra nu este modificata suplimentar in legatura cu acest aspect.

Evidentierea unor aspecte

7. Coronavirus 2019 (COVID-19)

Principala prioritate a S.C. TUC S.A a reprezentat-o siguranta si bunastarea profesionistilor sai. Atita timp cit impactul COVID-19 a existat, investitorii si entitatile interesate se bazeaza pe auditori sa ofere o opinie independenta asupra situatiilor financiare ale societatilor auditate, mai mult ca niciodata. Auditorul financiar ramine dedicat acestui rol esential si realizarii de misiuni de audit la cele mai inalte niveluri de calitate. Este posibil ca procesul de raportare financiara sa implice analiza aprofundata si evaluarea suplimentara a impactului de catre conducere, avind in vedere mediul actual. Toti factorii interesati ai ecosistemului de raportare financiara trebuie sa exercite un nivel semnificativ de judecata in acest mediu, atunci cind evalueaza daca o societate poate continua sa functioneze si investitorii, atunci cind analizeaza informatiile financiare disponibile in lumina acestor

incertitudini fara precedent. Obiectivele strategice generale ale TUC S.A. se bazeaza pe principii si ramin neschimbate (de exemplu, lucrari de calitate,oameni si tehnologie). Cu toate acestea, unele procese conexe au fost modificate sau prioritizate pentru a lua in considerare schimbarile neprevazute cauzate de pandemie. Firma auditata a fost obligata sa implementeze procese de monitorizare si consultare pentru a mentine standarde inalte de calitate si pentru a consolida domeniile cheie de interes afectate de implicatiile COVID-19. Societatea a luat deja masuri specifice pentru a asigura sanatatea si siguranta angajatilor sai. Pe langa riscul uman, pandemia a prezentat si un risc economic pentru operatiunile viitoare ale societatii.

Opinia noastra nu este modificata suplimentar in legatura cu aceste aspecte.

Aplicarea principiului continuitatii activitatii S.C. TUC S.A. Rimnicu Sarat, ca urmare a starii de razboi din Ucraina si a masurilor restrictive impuse Rusiei si Belarus de Uniunea Europeana

Starea de razboi din Ucraina si masurile restrictive impuse Rusiei si Belarus conduc implicit la afectarea functionarii normale a activitatilor economice si financiare, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, care pot conduce la dificultati de gestionare a riscurilor si asigurarea/mentinerea conditiilor normale de desfasurare a activitatii entitatilor/firmelor din multe domenii de activitate.

Conform „recomandarilor,, CAFR, fata de aceasta situatie, atit persoanele responsabile cu guvernanta, cit si auditorii financiari sau firmele de audit, trebuie sa acorde o importanta sporita analizei expunerii la riscul de continuitate a activitatii, a implicatiilor asupra „situatiilor financiare anuale,, si, implicit, asupra „raportului de audit,,.

Astfel, se impune a fi urmarite urmatoarele aspecte,

1. Impactul acestor evenimente asupra conditiilor de piata pot afecta situatiile financiare aferente exercitiului financiar incheiat la

31.12.2025, in special cu privire la aplicarea principiului continuitatii activitatii.

2. Avind in vedere riscul sporit de aparitie a unor atacuri cibernetice se impune ca auditorii financiari/firmele de audit sa comunice cu conducerea si cu persoanele responsabile cu guvernanta cu privire la existenta unor modificari in evaluarea acestui risc la nivelul entitatii, inclusiv in ceea ce priveste raportarea financiara, si sa inteleaga daca acestia intentioneaza sa opereze modificari la nivelul proceselor, structurilor si masurilor de protectie stabilite pentru atenuarea riscurilor identificate.

3. Alte informatii (ISA 720 revizuit) care insotesc situatiile financiare (de exemplu, raportul administratorilor) pot include o descriere a riscurilor generate de conflictul din Ucraina si/sau perspectivele economice actuale, in general.

Implicatiile economice pot afecta situatiile financiare, la nivelul urmatoarelor elemente,

- **Valoarea stocurilor, creantelor si a datoriilor,**
- **Valoarea fondului comercial, a activelor necorporale,**
- **Penalitati contractuale pentru nerespectarea termenilor si a conditiilor.**

Astfel, auditorul financiar, in cadrul lucrarilor de audit executate la TUC S.A. a analizat atent impactul riscului de continuitate a activitatii si implicatiile asupra principiului continuitatii la elaborarea situatiilor financiare supuse auditarii.

Raportul de audit intocmit pentru exercitiul financiar 2025, nu contine in baza pentru opinie o remarca legata de gradul de incertitudine semnificativ de continuitate a activitatii si, ca atare, nu a modificat in consecinta opinia de audit, in sensul emiterii unei opinii de audit fara rezerve.

Alte aspecte

8. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor acele

aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decit fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Aspecte cheie de audit

9. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte.

Aspecte cheie de audit

Recunoasterea veniturilor conform standardului IFRS 15

Dupa cum este prezentat in situatiile financiare individuale intocmite la 31.12.2025, societatea auditata recunoaste veniturile realizate in baza unui pret contractual fix, pentru care societatea utilizeaza metode adecvate pentru a calcula stadiul in care se afla indeplinirea obligatiei de executare a prestarilor de servicii. Metodele aplicate, presupun ca stadiul de finalizare este estimat prin referinta la costurile contractelor realizate pina la data bilantului contabil, ca procentaj din costurile totale estimate pentru fiecare contract.

Aceste metode implica estimari ale conducerii societatii cu privire la,

- Procentul de finalizare al fiecarui contract in parte la data situatiilor financiare individuale,
- Costurile totale ale fiecarui contract in parte la data situatiilor financiare,
- Profitul brut ce se va obtine pentru fiecare contract in parte.

Proceduri de audit realizate

Procedurile realizate pentru a obtine o asigurare rezonabila cu privire la recunoasterea veniturilor au fost urmatoarele,

- Intelegerea intregului proces de recunoastere a veniturilor din contracte de lucrari realizate in baza unui pret contractual fix si documentarea lui prin obtinerea unui flux complet de informatii pentru o tranzactie semnificativa.
- Testarea veniturilor prin obtinerea de confirmari directe de la client si efectuarea de proceduri alternative pentru clientii de la care nu s-a obtinut confirmare.
- Proceduri analitice pentru a intelege variatiile semnificative cu privire la fiecare contract in parte.

In conformitate cu Standardele Internationale de Audit, exista un risc implicit in recunoasterea veniturilor, datorita presiunii pe care conducerea o poate resimti in legatura cu obtinerea rezultatelor planificate.

Alte informatii-Raportul administratorilor

10. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind *Raportul administratorilor*, dar nu cuprind *Situatiile financiare* si *Raportul auditorului* cu privire la acestea si nici *Declaratia nefinanciara*, aceasta fiind prezentata intr-un raport separat.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste informatii si nu exprimam niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

11. In legatura cu auditul situatiilor financiare, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste *Raportul administratorilor*, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 2844/2016, punctele 15-19 din Reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

12. In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra :
- a. Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
 - b. Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 2844/2016, punctele 15-19 din Reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.
13. In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la societate si la mediul acesteia, dobindite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul incheiat la 31.12.2025, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor.
Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

14. Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare intocmite la 31.12.2025, in conformitate cu OMFP 2844/2016 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
15. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru aprecierea capacitatii societatii de a-si continua activitatea, prezentind, daca este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activitatii si utilizind principiul continuitatii activitatii ca baza a contabilitatii, cu exceptia cazurilor in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
16. Persoanele responsabile cu guvernanta, sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al societatii.

Responsabilitatea auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

17. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA-urile va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
18. Ca parte a unui audit in conformitate cu Standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania, care sunt bazate pe Standardele Internationale de Audit, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.
- De asemenea:
- a. Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de fraudă este mai ridicat decit cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern;
 - b. Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al societatii;

- c. Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si a prezentarilor aferente realizate de catre conducere;
 - d. Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadacvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pina la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii;
 - e. Evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora, intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
19. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente identificate pe parcursul auditului.
20. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta, informatii cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

21. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor responsabile cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Am fost numit de conducerea societatii sa auditez situatiile financiare ale S.C. TUC S.A. Rimnicu Sarat, pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12. 2025.

In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata si nu am furnizat pentru societate servicii non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decit fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport si pentru opinia formata.

Prezentul „raport de audit,, a fost intocmit in doua exemplare, astazi 11.05.2026, din care un exemplar a fost inaintat societatii auditate.

Intocmit,

Auditor financiar independent,

Tudorache Fanel

Membru CAFR-Carnet 716

Data,

11.05.2026

