

RAPORT
AL ADMINISTRATORILOR
privind evaluarea activității directorului general
Transport Urban de Călători S.A. Râmnicu Sărat
01.01.2025 – 31.12.2025

Raportul de activitate prezintă evaluarea activității directorului general al Transport Urban de Călători S.A. Râmnicu Sărat, precum și modul în care conducerea executivă a societății a asigurat administrarea curentă a activităților, implementarea hotărârilor Consiliului de Administrație, respectarea cadrului legal aplicabil și menținerea continuității serviciilor prestate în cursul anului 2025.

Documentul analizează modul de îndeplinire a obiectivelor operaționale și administrative, măsurile adoptate pentru organizarea și eficientizarea activităților societății, nivelul de transparență în raportarea către Consiliul de Administrație și contribuția directorului general la aplicarea principiilor de guvernanță corporativă.

I. Prezentarea societății

Societatea comercială Transport Urban de Călători S.A. Râmnicu Sărat este persoană juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni, cu capital integral al Municipiului Râmnicu Sărat.

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Buzău sub nr. J1998000049105 și având cod unic de înregistrare RO10152871.

Domeniul principal de activitate este corespunzător grupei CAEN 493 – Transporturi terestre de pasageri, iar activitatea principală este:

4931 – Transporturi terestre de pasageri, pe bază de grafic.

Capitalul social subscris și vărsat al societății este de 501.240 lei, din care:

487.680 lei, aport în numerar;

13.560 lei, aport în natură;

fiind împărțit într-un număr de 41.770 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 12 lei/acțiune.

Capitalul social este deținut în întregime de Municipiul Râmnicu Sărat, prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sărat, în calitate de acționar unic.

II. Administrarea societății și conducerea executivă

Adunarea Generală a Acționarilor reprezintă forul suprem de decizie al societății Transport Urban de Călători S.A. Râmnicu Sărat, exercitând atribuțiile stabilite prin lege și prin Actul constitutiv al societății.

Administrarea societății este asigurată de Consiliul de Administrație, organism colectiv de decizie format din trei membri, ale cărui competențe și responsabilități sunt reglementate prin actul constitutiv, prin contractele de mandat și prin legislația aplicabilă societăților comerciale și întreprinderilor publice.

În cursul anului 2025, activitatea executivă a societății a fost coordonată de domnul Drăgan Ștefăniță. Pentru prima parte a anului, conducerea executivă a fost exercitată în baza mandatului existent și a prelungirilor aprobate de Consiliul de Administrație, iar ulterior, ca urmare a derulării procedurii de selecție, prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 247/05.09.2025, domnul Drăgan Ștefăniță a fost numit în funcția de Director General al Transport Urban de Călători S.A. Râmnicu Sărat, pentru un mandat de 4 ani, începând cu data de 05.09.2025 și până la data de 04.09.2029.

În cursul anului 2025, Consiliul de Administrație a aprobat procedura de selecție și numire a directorului general, a însușit modul de desfășurare și aplicare a acesteia, evaluările efectuate de comisia de selecție și raportul final al procedurii. De asemenea, prin hotărârile adoptate în data de 05.09.2025, au fost aprobate Componenta de

Management a Planului de Administrare și Planul de Administrare al societății, pentru perioada mandatului de 4 ani.

Mandatul directorului general a fost exercitat cu respectarea principiilor unei conduceri responsabile, bazate pe transparență, continuitate, eficiență și conformitate cu hotărârile Consiliului de Administrație și cu obligațiile legale aplicabile societății.

III. Descrierea activității societății și evaluarea activității directorului general

Activitatea societății Transport Urban de Călători S.A. Râmnicu Sărat în anul 2025 a fost caracterizată prin menținerea continuității serviciului public de transport local, dezvoltarea unor activități conexe, reorganizarea unor activități afectate de constrângeri financiare și pregătirea unor direcții importante de modernizare.

Consiliul de Administrație a analizat periodic rapoartele prezentate de directorul general privind situația economico-financiară, operarea contractului de delegare a gestiunii transportului public, activitatea de dispecerat taxi, activitatea de bike-sharing, situația activității de întreținere spații verzi și soldul facturilor neîncasate.

Analiza activității desfășurate și a măsurilor implementate de directorul general relevă următoarele aspecte principale:

1. Asigurarea continuității serviciului de transport public local

Directorul general a asigurat coordonarea activității de transport public local, cu respectarea obligațiilor stabilite prin contractul de delegare a gestiunii încheiat cu ATRAS. Rapoartele prezentate lunar Consiliului de Administrație au indicat faptul că activitatea de transport public local s-a desfășurat fără probleme deosebite, societatea asigurând continuitatea serviciului și respectarea programului de transport.

Prin monitorizarea activității de exploatare, a flotei și a personalului operativ, conducerea executivă a urmărit menținerea unui nivel corespunzător al serviciilor prestate către comunitate, în condițiile resurselor disponibile.

2. Dezvoltarea activității de dispecerat taxi

În anul 2025, una dintre direcțiile importante de diversificare a activității societății a fost reprezentată de demararea și dezvoltarea activității de dispecerat taxi. Directorul general a prezentat Consiliului de Administrație stadiul începerii activității, îndeplinirea cerințelor necesare funcționării și tarifele propuse în relația cu operatorii de transport taxi.

Consiliul de Administrație a constatat că activitatea de dispecerat taxi a fost introdusă în portofoliul societății ca activitate complementară, cu potențial de dezvoltare și cu rol în diversificarea serviciilor oferite la nivel local.

3. Operarea și mentenanța sistemului de bike-sharing

În cursul anului 2025, directorul general a prezentat Consiliului de Administrație documentele și rapoartele necesare pentru începerea activității de operare, mentenanță și întreținere a sistemului de bike-sharing. Această activitate a fost aprobată la nivelul Consiliului de Administrație, fiind urmărită integrarea ei în portofoliul de servicii al societății. Prin fundamentarea participării societății la procedura de achiziție publică aferentă acestor servicii și prin propunerea unei marje minime de profit, conducerea executivă a urmărit asigurarea sustenabilității financiare a activității.

4. Gestionarea activității de întreținere spații verzi și măsurile de reorganizare

Activitatea de întreținere spații verzi a fost desfășurată în prima parte a anului 2025, însă aceasta a fost afectată de reducerea fondurilor alocate. Directorul general a informat periodic Consiliul de Administrație cu privire la situația acestei activități, la impactul financiar generat și la necesitatea redimensionării compartimentului.

În contextul reducerii fondurilor alocate de autoritatea contractantă, Consiliul de Administrație a aprobat măsuri de reorganizare, inclusiv declanșarea procedurii de concediere colectivă pentru posturile aferente compartimentului de întreținere spații verzi. Directorul general a avut responsabilitatea aplicării măsurilor aprobate, cu respectarea prevederilor legale privind consultarea salariaților, notificarea autorităților competente și acordarea preavizelor.

5. Monitorizarea situației economico-financiare și a creanțelor

În anul 2025, directorul general a prezentat Consiliului de Administrație rapoarte periodice privind situația economico-financiară a societății, precum și situația soldului facturilor neîncasate. Consiliul de Administrație a reținut în mod repetat necesitatea continuării demersurilor pentru recuperarea restanțelor.

Conducerea executivă a urmărit menținerea echilibrului financiar al societății, în condițiile în care întârzierile la plată și reducerea fondurilor pentru anumite activități au generat presiuni asupra lichidității.

6. Implementarea documentelor interne și respectarea cadrului de guvernare corporativă

În anul 2025, directorul general a prezentat Consiliului de Administrație documente importante pentru organizarea și funcționarea societății, printre care Regulamentul de Organizare și Funcționare, Contractul Colectiv de Muncă, documentele privind activitatea de bike-sharing și materialele necesare derulării activităților curente.

Consiliul de Administrație apreciază că directorul general a contribuit la consolidarea cadrului intern de organizare și la respectarea principiilor de guvernare corporativă, prin raportări periodice, prezentarea situațiilor operative și economico-financiare și aplicarea hotărârilor organelor statutare ale societății.

7. Stabilitatea managerială și Planul de Administrare

Finalizarea procedurii de selecție pentru funcția de director general și aprobarea contractului de mandat au reprezentat elemente importante pentru stabilitatea managerială a societății. Directorul general a prezentat Componenta de Management a Planului de Administrare, iar Consiliul de Administrație a aprobat Planul de Administrare al societății în integralitatea sa, inclusiv indicatorii de performanță propuși.

Această etapă a creat cadrul necesar pentru urmărirea obiectivelor societății pe termen mediu și pentru evaluarea activității conducerii executive în raport cu indicatorii de performanță aprobați.

IV. Situația economico-financiară

	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 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



	-	-
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	195.352
-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 in valoare de 83.016 lei si reprezentau 1,66 % din total active, fata de 74.495 lei la 31.12.2024 care reprezentau 1.97 % din total active.

- creantele sunt in valoare de 3.605.550 lei la 31.12.2025 si reprezinta 72.31 % din total active in timp ce in aceeași perioada a anului 2024 erau in valoare de 2.432.195 lei si reprezentau 64.34% din total active.

- **numerarul** din casa si banci este la 31.12.2025 in valoare de 608.842 lei si reprezinta 12,21 % din total active, iar in aceeași perioada a anului 2024 era de 504.922 lei si reprezinta 13,36 % din total active.

- datoriile (pasive curente) ce trebuiesc platite pana la un an au crescut la 3.544.190 lei in 2025 si reprezinta 71,07 % din total active, de la 2.144.143 lei in 2024 care reprezinta 56,72 % din total active.

Felul datoriilor	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
1. Credit bancar pe termen scurt si lung	219.220	125.000
2. Furnizori	794.795	1.041.239
3. Datorii cu personalul	203.036	108.540
4. Datorii cu asigurarile sociale	516.182	2.253.538
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 puțin 20% din cifra de afaceri au fost:

- cheltuielile cu carburantul de 1.343969 lei in 2025 **reprezentand 17,87 %** din totalul cheltuielilor au crescut fata de aceeași 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 înregistrat un profit net in suma de 141.562 lei.

Profitul realizat de societate în anul 2025 a fost influențat negativ de întârzierile înregistrate la încasarea facturilor emise pentru serviciile prestate, situație care a afectat lichiditatea curentă și a determinat suportarea unor costuri financiare suplimentare, inclusiv dobânzi și accesorii aferente obligațiilor de plată. În acest context, rezultatul financiar al societății a fost diminuat semnificativ, deși activitățile operaționale au continuat să fie desfășurate, iar conducerea executivă a

urmărit menținerea continuității serviciilor și recuperarea creanțelor restante.

V. Concluzii

Consiliul de Administrație al Transport Urban de Călători S.A. Râmnicu Sărat apreciază activitatea desfășurată de directorul general în cursul anului 2025, având în vedere modul în care acesta a asigurat conducerea executivă a societății, continuitatea activităților esențiale, raportarea periodică către Consiliul de Administrație și aplicarea măsurilor aprobate prin hotărârile organelor statutare.

Anul 2025 a fost caracterizat de provocări importante, determinate de presiuni financiare, reducerea fondurilor alocate pentru anumite activități și necesitatea reorganizării compartimentului de întreținere spații verzi. În acest context, directorul general a avut un rol activ în informarea Consiliului de Administrație, fundamentarea măsurilor necesare și aplicarea deciziilor aprobate.

Totodată, Consiliul de Administrație reține ca aspecte pozitive menținerea funcționării la standarde competitive a serviciului de transport public local, demararea și monitorizarea activității de dispecerat taxi, integrarea activității de bike-sharing, gestionarea activităților administrative și implicarea în proiectele de modernizare a transportului public.

Sub coordonarea directorului general, societatea a continuat să aplice principiile de guvernanță corporativă, prin raportări periodice, transparență în relația cu Consiliul de Administrație și respectarea cadrului legal aplicabil.

Consiliul de Administrație constată că activitatea directorului general în anul 2025 a fost desfășurată cu responsabilitate și orientare către menținerea stabilității societății, adaptarea la dificultățile financiare

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



și operaționale și pregătirea direcțiilor de dezvoltare pentru perioada următoare.

Prioritățile pentru perioada următoare rămân menținerea calității serviciului de transport public local, modernizarea serviciului, consolidarea activităților de dispecerat taxi și bike-sharing, urmărirea indicatorilor de performanță și aplicarea Planului de Administrare aprobat.

Consiliul de Administrație al Transport Urban de Călători S.A. Râmnicu Sărat

dl. Ciobotă Sandu

dna. Constantin Otilia

dl. Coman Sorin

**INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI SI NEFINANCIARI
 PENTRU DIRECTORUL GENERAL
 la societatea SC TRANSPORT URBAN DE CALATORI SA Râmnicu Sărat,
 aprobați prin HCL nr. 202/30.09.2025
 AN 2025**

Nr crt	Categorie	Indicator de performanță	Formula	Nivel minim	Pondere	Propus 2025 (4luni)	Realizat 2025 (4luni)
Indicatori financiari					50 %		
1	Politica de investitii	Realizare investițiilor	Realizarea minim 70% din Planul anual de investiții	≥70%	10%	70%	79%
2	Finantarea	Lichiditatea imediată/ test acid	Asigurarea capacității de plată a datoriilor curente din activele curente ajustate cu valoarea stocurilor	≥1	10%	≥1	1,188
3	Rentabilitatea	Marja profitului din exploatare	Mentținerea profitului din exploatare la minim 3.02%	≥3,02 %	10%	3,02%	1,171
4	Operatiuni	Rata de rotație a stocurilor	Realizare rata de rotație de minim 28,20	28,20	10%	28,20	51
5	Politica de dividende	Rata de plată a dividendelor	Minim 50% conform declaratiilor fiscale anuale	50%	10%	50%	50%

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

Indicatori nefinanciari				50%			
1	Indicatori referitori la clienti	Indicatori de performanta ai serviciului de transport public local	Conform formular raportare Anexa 11, Contract delegare serviciu transport public	90%	10%	90%	98%
2	Indicatori referitori la angajati	Numarul mediu de ore de formare sau instruiiri per angajat	Nr. ore de formare sau instruire per angajat	4	10%	5 ore	6 ore
3		Număr de participări la ședințele C.A.	Număr de participări/n umăr de sedințe C.A.	>50%	10 %	>70%	100%
4	Indicatori legati de guvernanta corporativa	Realizarea actiunilor prevăzute în programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial	Dezvoltarea sistemului de control intern managerial implementat in conformitate cu cerintele legale in vigoare	>90%	10 %	>90%	90%
5	Egalitatea de gen	Personal sex feminin din total personal administrativ	Numar personal feminin per număr personal administrativ	35%	10 %	35%	62.5%

Consiliul de Administrație :

Ciobotă Sandu- președinte

Constantin Otilia- membru

Coman Sorin - membru

Director General,

Drăgan Ștefăniță