


Nr. proiect/data: 105/25.05.2026
Compartiment Relația cu Consiliul Local

Direcția Economică	Direcția Impozite și Taxe Locale	Direcția Dezvoltare, Investiții și Servicii Publice	Direcția Finanțări Externe, Strategii și Relații Internaționale	Direcția Urbanism și Amenajarea teritoriului	Direcția de Asistență Socială	Compartiment Guvernanță Corporativă	Serviciul Resurse Umane
X	X	X	X	X	X		X

Aviz comisia 1	Aviz comisia 2	Aviz comisia 3	Aviz comisia 4	Aviz comisia 5
		X	X	X

PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L.

Consiliul Local al Municipiului Turda întrunit în sesiunea publică extra/ordinară din data de _____ 2026.

Luând în dezbatere *proiectul de hotărâre* privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L, elaborat din inițiativa Primarului municipiului Turda, domnul Cristian Octavian Matei;

Având în vedere:

- Adresa societății Transport Urban Public SRL cu nr. 2241/21.05.2026, înregistrat la Primăria Municipiului Turda cu nr. 18519/22.05.2026, prin care solicită autorității deliberative aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025;

- Referatul de aprobare al Primarului municipiului Turda, domnul Cristian Octavian Matei, privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L;

- Raportul de specialitate nr. 18644/25.05.2026 al Compartimentului Guvernanță Corporativă privind proiectul de hotărâre referitor la aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L.

- Avizul favorabil/nefavorabil al comisiilor de specialitate nr. 1 – pentru buget, finante, prognoze economice și nr. 2 - pentru administrație publică locală, servicii publice, regii, piețe, comerț, agricultură, asocieri, relații cu publicul, juridic, ordine publică și apărare, ale Consiliului Local al municipiului Turda;

Tinând seama de dispozițiile:

- OUG 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;

- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

- Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

- Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- Legii nr. 24/2000 *privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative*, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 92, art. 129, alin. 2, lit. a, alin. 3, lit. d, alin. 2, lit. d, alin. 7, lit. n, din Codul administrativ, aprobat prin OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul drepturilor conferite prin art. 136, alin. 1, 139, alin. 1, alin. 3, lit. h și art. 196, alin. 1, lit. a, din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului Local al municipiului Turda,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare anuale la data de 31.12.2025 la societatea Transport Urban Public SRL, prevazute în anexa nr. 1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă repartizarea profitului net obținut la data de 31.12.2025 la societatea Transport Urban Public SRL, prevăzut în anexa nr. 2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Se aprobă Raportul administratorilor societății Transport Urban Public SRL, la data de 31.12.2025, prevăzut în anexa nr. 3 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 4. Se aprobă Raportul auditorului financiar independent al societății Transport Urban Public SRL, la data de 31.12.2025, prevăzut în anexa nr. 4, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 5. Reprezentantul Municipiului Turda în Adunarea Generală a Asociaților societății Transport Urban Public SRL, este mandatat expres pentru a aproba prin hotărâre AGA situațiile financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, raportul de activitate al administratorilor, raportul auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L.

Art. 6. Prezenta hotărâre poate fi contestată la Tribunalul Cluj, în condițiile și în termenele prevăzute de Legea nr. 554/2004 *a contenciosului administrativ*, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 7. a) Prezenta hotărâre se comunică Primarului Municipiului Turda, Direcției Economice, reprezentantului Municipiului Turda în AGA la societatea Transport Urban Public SRL și societății Transport Urban Public SRL în vederea ducerii la îndeplinire, precum și Instituției Prefectului - Județul Cluj în vederea efectuării controlului legalității.

b) Publicitatea hotărârii se va asigura prin afișare la sediul Primăriei Municipiului Turda și pe pagina de internet www.primariaturda.ro

AVIZEAZĂ pentru legalitate
SECRETARUL GENERAL al municipiului TURDA,
Jr. Mărginean Elena Mihaela

REFERAT DE APROBARE – EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L.

în conformitate cu prevederile art. 136, alin. 3 , alin. 8, lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, întocmesc prezentul Referat de aprobare la proiectul de hotărâre susmenționat, inițiat de Primarul municipiului Turda, în conformitate cu prevederile art. 136, alin. 1 din OUG nr. 57/2019 privind *Codul administrativ*, portivit cărora *proiectele de hotărâri pot fi inițiate de primar*.

Luând în considerare:

- Adresa societății Transport Urban Public SRL cu nr. 2241/21.05.2026, înregistrat la Primăria Municipiului Turda cu nr. 18519/22.05.2026, prin care solicită autorității deliberative aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025;

Având în vedere prevederile:

- OUG 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*;

- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

- Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

- Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- Legii nr. 24/2000 *privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative*, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 92, art. 129, alin. 2, lit. a, alin. 3, lit. d, alin. 2, lit. d, alin. 7, lit. n, din Codul administrativ, aprobat prin OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;

Propun: adoptarea Proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L.

Primarul municipiului Turda,
Cristian Octavian Matei

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
PRIMĂRIA

Compartiment Guvernanță Corporativă
Nr. 18644/25.05.2026

RAPORT DE SPECIALITATE

la Proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L.

În conformitate cu prevederile art. 136 alin. 8 lit. b din *OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ*, subsemnata Goron Maria Cosmina (consilier Compartiment Guvernanță Corporativă), întocmesc prezentul raport de specialitate la proiectul de hotărâre susmenționat, inițiat de Primarul unității administrativ-teritoriale Municipiul Turda, domnul Cristian-Octavian Matei, în conformitate cu prevederile art. 136 alin. 1 din *OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ*, potrivit cărora *proiectele de hotărâri pot fi inițiate de primar,*

Văzând:

- Proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L, inițiat de către Primarul Municipiului Turda, Județul Cluj, domnul Cristian-Octavian Matei,

- *Referatul de aprobare – expunerea de motive*, întocmit(ă) de inițiatorul proiectului de hotărâre, Primarul Municipiului Turda, dl. Cristian-Octavian Matei, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025, la societatea Transport Urban Public S.R.L.

Având în vedere prevederile:

- art. 92, art. 129, alin. 2, lit. a, alin. 3, lit. d, alin. 2, lit. d, alin. 7, lit. n, din Codul administrativ, aprobat prin OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare dispozițiile:

- OUG 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;*

- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 *pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.*

- Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

- Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- Legii nr. 24/2000 *privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative*, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Tinând cont de:

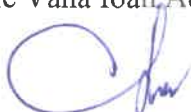
- Adresa societății Transport Urban Public SRL cu nr. 2241/21.05.2026, înregistrat la Primăria Municipiului Turda cu nr. 18519/22.05.2026, prin care solicită autorității deliberative aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2025, aprobarea raportului de activitate al administratorilor, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2025;

Se impune: supunerea spre dezbatere a proiectului de hotărâre mai sus menționat, competența adoptării aparținând autorității deliberative, respectiv Consiliului Local al Municipiului Turda, în temeiul prevederilor O.U.G. 57/2019 privind *Codul administrativ*, cu modificările și completările ulterioare.

Consilier superior,
Goron Maria Cosmina



întocmit/redactat
consilier juridic Vana Ioan Adrian





TRANSPORT URBAN PUBLIC

Strada Mihai Viteazu nr 43, Turda, județul Cluj, România
Tel.: 0264 312 257 | Fax: 0264 317 087 | email: office@tupturda.ro
IBAN RO38 RZBR 0000 0600 1946 7997 RAIFFEISEN BANK SA AG. TURDA
CUI:37709819 | ROONRC. J2017003415120

ELECTRIC
Bus

Nr. Înreg. 2241 din 21.05.2026



Către,

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI TURDA

Subscrisa **TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL**, cu sediul în TURDA, str. Mihai Viteazu nr. 43, camera 9, județul Cluj, telefon: 0264-312257, fax: 0264-317087, înregistrată la ORC Cluj sub nr. J2017003415120, având CUI RO37709819, cont bancar IBAN RO38 RZBR 0000 0600 1946 7997 deschis la Raiffeisen Bank SA AG. Turda, prin Persoană Desemnată, ing. POPESCU Alin, vă depunem spre analiză și aprobare următoarele:

1. Situațiile financiare anuale ale societății pentru anul 2025.
2. Propunerea de repartizare a profitului net.
3. Raportul administratorului pentru anul 2025.
4. Raportul Auditorului Independent asupra situațiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2025.

Cu stimă,



NR: 18519
DATA: 22/05/2026
COD: 3096E
PRIMĂRIA TURDA

Persoană Desemnată
Ing. POPESCU Alin



Bifati 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 10.120

Entitatea TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate TURDA

Strada MIHAI VITEAZU Nr. 43 Bloc Scara Ap. 9 Telefon 0264312257

Număr din registrul comerțului J2017003415120

Cod unic de înregistrare 3 7 7 0 9 8 1 9

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)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931--Transp.urbane, suburbane si metropolitane de calatori

4931--Transp.urbane, suburbane si metropolitane de calatori

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public
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 si 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 exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.150.834
Capital subscris	10.120
Profit/ pierdere	170.602

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

Numele si prenumele

POPESCU ALIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROIBAN DELIA ALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

G2 EXPERT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

FA 1152

2 4 7 2 5 0 8 1

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTASituațiile 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 imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	7.591	11.453
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	7.591	11.453
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	33.203	26.978
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	171.665	158.049
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	18.977	16.096
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
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	223.845	201.123
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		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	420	420
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	420	420
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	231.856	212.996
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	154.133	172.390
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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	154.133	172.390
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.300.495	1.571.663
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	1.863.721	1.403.809
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	3.164.216	2.975.472
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	182.285	176.532
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	3.500.634	3.324.394
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	2.002	102.338
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43		102.338
	45	44	2.002	
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		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	499.871	530.843
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	1.370.042	1.606.112
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.869.913	2.136.955
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.630.721	1.289.777
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.864.579	1.502.773
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	676.639	256.551
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	676.639	256.551
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	153.762	95.388
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	153.762	95.388
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		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	10.000	10.120

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	10.000	10.120
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.000	2.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	244.804	254.634
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	246.804	256.634
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri 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	659.411	713.478
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	117.963	170.602
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.034.178	1.150.834
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	1.034.178	1.150.834

*) 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

POPESCU ALIN

Numele și prenumele

ROIBAN DELIA ALINA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	11.906.421	12.335.778
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- 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	3.484.895	3.248.818
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	22.968	22.788
 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	8.444.494	9.109.748
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	1	
Sold D	08	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizari 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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	41.627	636.657
-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	11.948.049	12.972.435
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	928.150	884.057
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	35.246	41.196
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.036.426	1.258.376
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	912.795	1.114.630
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	72.989	70.758
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	8.709.299	9.503.207
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	8.455.219	9.241.800

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	254.080	261.407
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	108.594	68.032
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	108.594	68.032
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	826.121	1.048.229
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	451.286	453.879
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	66.277	67.599
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	12.320	12.320
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	53.957	55.279
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)	218.947	352.391
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	89.611	174.360
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	123.912	-58.374
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	127.032	95.388
- Venituri (ct.7812)	53	41	3.120	153.762
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	11.767.748	12.744.723
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	180.301	227.712
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	51	47
- 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	51	47
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	337	2.661
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	337	2.661
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	286	2.614
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	11.948.100	12.972.482
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	11.768.085	12.747.384
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	180.015	225.098
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	62.052	54.496
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	117.963	170.602
- 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

POPESCU ALIN

Numele si prenumele

ROIBAN DELIA ALINA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		170.602	
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 (30i)				
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	98		98	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	102		99	
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	730.520	
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	420	420
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	420	420
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	420	420
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
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	1.300.495	1.571.662
- 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		
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	1.863.720	1.403.809
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	70.473	21.234
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	3.891	4.504
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	1.789.356	1.378.071
- 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 neincasate 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	2.002	102.337
- 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		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni 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	2.897	3.047
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.897	3.047
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	178.438	172.535
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	178.438	172.535
- 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	2.546.552	2.393.506

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		
- în lei	111	97		
- 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	499.871	530.843
- 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		
- 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	296.367	319.15
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	1.750.314	1.489.438
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	892.795	774.247
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	785.134	652.809
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	62.081	52.078
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	10.304	10.304
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 actionarilor / asociatilor (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		54.067
-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		
- 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	10.000	10.120
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	10.000	10.120
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	121.938	133.392
IX. Informatii 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		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	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)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	10.120	X	10.120	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	10.000	98,81	10.000	98,81
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	10.000	98,81	10.000	98,81
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	120	1,19	120	1,19
- cu capital integral de stat	165	146	120	1,19	120	1,19
- 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	54.067	66.442	
- către instituții publice centrale;	173		154			
- către instituții publice locale;	174		155	54.067	65.644	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175		156	0	798	
		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 8)	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 si prenumele

POPESCU ALIN

Semnatura

Numele si prenumele

ROIBAN DELIA ALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata 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 capitolului 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 chiriile 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 chiriile 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 completeaza de către unitățile fără 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	182.624	11.453		X	194.077
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	182.624	11.453		X	194.077
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	49.805				49.805
3.Instalatii tehnice si masini	10	618.252	37.718			655.970
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	29.195				29.195
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
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	697.252	37.718			734.970
III.Imobilizari financiare	19	420			X	420
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	880.296	49.171			929.467

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.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	175.033	7.591		182.624
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	175.033	7.591		182.624
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	16.602	6.225		22.827
3.Instalatii tehnice si masini	29	446.587	51.334		497.921
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	10.218	2.881		13.099
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	473.407	60.440		533.847
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	648.440	68.031		716.471

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				

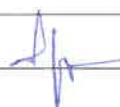
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU ALIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ROIBAN DELIA ALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	
			-
			+

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile Art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru:

Persoana juridică: **SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL**

Județul: CLUJ

Adresa: localitatea TURDA Str. Mihai Viteazu nr.43

Punct de lucru: Str. Stadionului, Nr. 10B

Număr din registrul comerțului: J2017003415120

Forma de proprietate: CAPITAL DE STAT

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 4931/Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători.

Cod de identificare fiscală: 37709819

Administratorul societății SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL, domnul POPESCU ALIN își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2025 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

PERSOANĂ DESEMNATĂ,
Ing. POPESCU ALIN



S.C. TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL
CUI 37709819; J2017003415120

NOTELE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE 2025

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor immobilizate la 31.12.2025 se prezintă astfel:

- lei -

Active Immobilizate (valori brute)	Sold inițial la 01.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
Imobilizări necorporale	182.624	11.453		194.077
Terenuri	0			
Construcții	49.805	0		49.805
Instal. tehnice și mașini	618.252	37.718		655.970
Alte instal.,utilaje și mobilier	29.195	0		29.195
Imobilizări financiare	420	0		420
Total	880.296	49.171		929.467

În anul 2025 s-au făcut investiții în valoare de 37.718 lei, achiziționându-se un Autobus Evobus O 530 seria WEB62804313106132.

Menționăm că investițiile efectuate au fost cuprinse în lista aprobată de Consiliul Local Turda odată cu aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025. De asemenea, s-a achiziționat și licența necesară softului utilizat atât pentru evidența contabilă cât și pentru serviciul exploatare pentru încă un an.

Situația amortizării aferente imobilizărilor se prezintă astfel:

- lei -

Elemente de imobilizări	Sold inițial la 01.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold final la 31.12.2025
Instalații tehn. și mașini	446.587	51.334		497.921
Alte instalații, util. și mobilier	10.218	2.881		13.099
Terenuri				
Construcții	16.602	6.225		22.827
Imob. necorp.	175.033	7.591		182.624
Total	648.440	68.031		716.471

La amortizarea imobilizărilor corporale s-a utilizat metoda amortizării liniare.

NOTA 2. PROVIZIOANE

La 31.12.2025 s-au constituit provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate în valoare de 95.388 lei.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

La 31.12.2025 unitatea a înregistrat un profit net în valoare de 170.601,63 lei. Din acesta se va face repartiziya conform OG 64/2001 astfel: 37.718,25 lei se vor repartiza la alte rezerve reprezentând profitul reinvestit în anul 2025, conform prevederilor Codului fiscal, iar diferența de 132.883,38 lei va fi repartizată astfel:

➤ 66.441,69 lei către Bugetele locale ale următoarelor UAT-uri:

1. 98,80% pentru dividende de plată UAT Mun.Turda 65.644,41 lei,
2. 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Călărași 132,88 lei,
3. 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Mihai Viteazu 132,88 lei,
4. 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Moldovenești 132,88 lei,
5. 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Petreștii de Jos 132,88 lei,
6. 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Sândulești 132,88 lei,
7. 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Tureni 132,88 lei,

➤ 66.441,69 lei ramâne în rezultatul reportat.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
Cifra de afaceri netă	11.906.421	12.335.778
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (cheltuieli ale activității de exploatare)	11.767.748	12.744.723
Venituri din exploatare	11.948.049	12.972.435
Rezultatul din exploatare	180.301	227.712

NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL prezintă la data de 31.12.2025 creanțe în valoare de 2.975.472 lei. În valoarea creanțelor sunt incluse creanțe comerciale în valoare de 1.571.663 lei, creanțe în legătură cu bugetul local în valoare de 1.378.071 lei reprezentând gratuități și compensație de încasat, creanțe reprezentând concedii medicale plătite de societate de recuperat de la Casa de Sănătate Cluj în sumă de 21.234 lei și TVA neexigibilă de dedus în valoare de 4504 lei.

Datoriile societății sunt în sumă de 2.393.506 lei. Acestea se compun din:

- 652.809 lei, datorii fiscale către bugetul statului;
- 774.247 lei, datorii către bugetul asigurărilor sociale și fd. spec.;
- 252.031 lei, datorii cu personalul;
- 530.843 lei, datorii comerciale;
- 52.078 lei, fonduri speciale;
- 10.304 lei, alte datorii bug. Statului;
- 67.127 lei, alte datorii în legătură cu personalul;
- 54.067 lei, dividende de plată.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE

SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL nu prezintă abateri de la principiile contabile, fiind respectate astfel:

- Principiul continuității activității, societatea continuându-și activitatea în viitorul previzibil.
- Principiul permanenței metodelor, societatea utilizând metoda de amortizare liniară a activelor imobilizate, iar contabilitatea stocurilor se ține valoric prin folosirea inventarului intermitent.
- Principiul prudenței, societatea luând în calculul rezultatul exercițiului.
- Principiul independenței exercițiului, luând în calcul toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului pentru care se face raportarea, neținând cont de data încasării creanțelor sau de data plății datoriilor.
- Principiul nominalismului monetar este de asemenea respectat, moneda de raportare a situațiilor financiare fiind leul.
- Principiul intangibilității bilanțului de deschidere, se respectă, bilanțul de deschidere al exercițiului 2025 fiind identic cu cel de închidere pe 2024.
- Principiul necompensării este de asemenea respectat, deoarece societatea nu procedează la compensarea elementelor de activ cu cele de pasiv, respectiv la compensarea veniturilor cu cheltuielile.

NOTA 7. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

1. Nu există certificate de participare, valori mobiliare sau obligațiuni convertibile.

2. La 31 dec. 2025 capitalul social al societății era de 10.120 lei, din care:

- capital social vărsat 10.120 lei;
- capital social nevărsat 0 lei.
- Acțiuni răscumpărabile – nu este cazul;
- Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar – nu este cazul;
- Obligațiuni emise – nu este cazul.

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL avea la sfârșitul anului 2025 un număr de 99 salariați, cu un număr mediu de 98 persoane, înregistrând cheltuieli cu personalul de 9.503.207 lei.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de către ing. Popescu Alin – în calitate de director.

În ultimele 4 luni(03.09.2025-31.12.2025) ale exercițiului financiar 2025, societatea a avut constituit Consiliul de Administrație, format din 3 membri:

- Zdrenghea Olga Eugenia- președinte
- Bercea Cornelia Elena-membru
- Popescu Alin-membru

NOTA 9. INDICATORI ECONOMICI- FINANCIARI

SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR ÎNREGISTRATE ÎN PERIOADA 01.01.2025- 31.12.2025

	EXPLICAȚII	VALOARE lei	% din total
1	TOTAL VENITURI	12.972.482	100
	din care:		
	a) Venituri exploatare	12.972.435	100
	b) Venituri financiare	47	
2	TOTAL CHELTUIELI	12.747.384	100
	din care:		
	a) Cheltuieli exploatare	12.744.723	100
	din care:		

Cheltuieli Materiale	925.253
din care:	
- materiale auxiliare	129.043
- combustibili	378.933
- piese de schimb	361.463
- obiecte de inventar	31.491
- alte mat. consumabile	14.618
- alte chelt. materiale	9705
Energie, apă, gaz	1.258.376
Cheltuieli privind mărfurile	0
Cheltuieli întreținere și reparații executate de terți	36.832
Cheltuieli cu alte servicii exec. de terți	484.646
Cheltuieli cu impozite și taxe	352.391
Cheltuieli cu personalul	9.503.207
Alte cheltuieli de exploatare	115.986
Ch. cu amortizarea	68.032
3 Ch. cu impozit pe profit	54.496
b) Cheltuieli financiare	2.661
din care:	
Ch. privind dobânzile	
Ch. diferența curs valutar	2.661
4 REZULTATUL EXERCITIULUI	170.602

	2024	2025
Rata profitului= $\text{Profit net}/\text{Cifra de afaceri} \times 100$	0,99	1,38
Rata rentabilitatii de exploatare = $\text{Pr.expl.}/\text{CA} \times 100$	1,51	1,85
Productivitatea muncii= $\text{CA}/\text{nr. mediu sal.}$	121.494	125.875
Per. recuperare creanțe= $\text{Creanțe}/\text{CA} \times \text{nr. zile. per.}$	97,00	88,04
Per.ramb.datorii= $\text{Datorii curente}/\text{CA} \times \text{nr. zile. per.}$	57,32	63,23
Rotația stocurilor= $\text{CA}/\text{Stocuri}$	77,25	71,56

Rata lichidității generale=Active curente/Datorii curente 1,69 1,39

Calculul indicatorilor s-a făcut în lei.

NOTA 10. INFORMATII CU PRIVIRE LA CONTURI ÎN AFARA BILANȚULUI

SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL avea înregistrat în balanță la sfârșitul anului 2025, la conturi în afara bilanțului suma de 51.559.264,33 lei, compusă din:

- Bunuri de retur, aflate în custodie, puse la dispoziție de către:
 - Autoritatea Contractantă, în scopul executării contractului de delegare nr.25492/26.11.2019, prelungit cu Act Adițional nr. 4/26.11.2024, în valoare de 51.453.382,55 lei
 - Votrom, în valoare de 37,00 lei
- Obiecte de inventar date în folosință, în valoare de 105.846,78 lei, din care bunuri de retur în valoare de 2.100 lei, aflate în custodie, puse la dispoziție de către Autoritatea Contractantă, în scopul executării contractului de delegare nr.25492/26.11.2019, prelungit cu Act Adițional nr. 4/26.11.2024

NOTA 11. ALTE INFORMATII

SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL nu deține titluri de participare strategice.

Rezultatul exercițiului este în totalitate aferent activității curente.

Obiectivele țintă ale societății, pentru anul 2026 sunt:

- Realizarea unui volum de venituri de 14.730.000 lei;
- Încadrarea în cheltuielile prevăzute de 14.500.000 lei și realizarea unui profit brut de 230.000 lei;
- Ridicarea standardelor calitative de performanță a serviciilor prestate;
- Creșterea productivității muncii;
- Inexistența arieratelor;
- Creșterea indicatorilor de lichiditate.

PERSOANĂ DESEMNATĂ,
Ing. POPESCU ALIN

6



**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2025**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	10.000	120				10.120
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare						
Rezerve legale	2.000	0				2.000
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	244.804	9.830				254.634
Actiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	665.176	54.067				719.243
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-5.765	0				-5.765
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene						
Rezultat reportat reprez.surplus din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exercitiului financiar	117.963	52.639				170.602
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	1.034.178	116.656				1.150.834

Persoană desemnată,
Ing. POPESCU ALIN





TRANSPORT URBAN PUBLIC

Strada Mihai Viteazu nr 43, Turda, Județul Cluj, România
Tel.: 0264 312 257 | Fax: 0264 317 087 | email: office@tupturda.ro
IBAN RO38 RZBR 0000 0600 1946 7997 RAIFFEISEN BANK SA AG. TURDA
CUI:37709819 | ROONRC. J2017003415120

ANEXA NR. 2

ELECTRIC
Bus

Nr. înreg. 2240 / 21.05.2026 /

Către,

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI TURDA

Propunere de repartizare a profitului net obținut la data de 31.12.2025

Repartizarea profitului la societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat se face cu respectarea prevederilor ORDONANȚEI GUVERNULUI Nr. 64/30.08.2001 cu modificările ulterioare și a LEGII Nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu normele de aplicare.

Astfel, profitul net obținut de societate la finele anului 2025 se cifrează la suma de **170.601,63 lei**. Conform OG 64/2001, destinațiile de repartizare sunt următoarele:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit;
- f) minimum 50% dividende la bugetul local;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile de la lit. a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare;

Având în vedere și alineatul (2) al ART. 1 din OG 64/2001, în care se stipulează că "Profitul se repartizează pe destinațiile și în quantumurile prevăzute la alin.(1) lit. e), f) și g), după deducerea sumelor aferente destinațiilor stabilite prin acte normative speciale prevăzute la lit. a), b), c) și d) ale aceluiași articol", profitul net al SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL se va repartiza după cum urmează:

1. Suma de 37.718,25 lei reprezintă valoarea investițiilor din profitul societății pentru care se acordă facilitatea deducerii prin prevederile art. 22 din Codul fiscal și pentru care se constituie rezerva.

2. Suma de 66.441,69 reprezentând 50% din profitul net după deducerea rezervei legale și altor rezerve, conform celor prezentate mai sus, va fi alocată dividendelor bugetelor locale ale următoarelor UAT-uri:

- | | |
|--|----------------|
| ➤ 98,80% pentru dividende de plată UAT Mun.Turda | 65.644,41 lei; |
| ➤ 0,2% pentru dividende de plată UAT com. Călărași | 132,88 lei; |
| ➤ 0,2% pentru dividende de plată UAT com. Mihai Viteazu | 132,88 lei; |
| ➤ 0,2% pentru dividende de plată UAT com. Moldovenești | 132,88 lei; |
| ➤ 0,2% pentru dividende de plată UAT com. Petreștii de Jos | 132,88 lei; |
| ➤ 0,2% pentru dividende de plată UAT com. Sândulești | 132,88 lei; |
| ➤ 0,2% pentru dividende de plată UAT com. Tureni | 132,88 lei; |

3. Suma de 66.441,69 lei va rămâne în profit reportat, constituind sursa proprie de finanțare.

PERSOANĂ DESEMNATĂ,
ing. POPESCU ALIN





TRANSPORT URBAN PUBLIC

Strada Mihai Viteazu nr 43, Turda, Județul Cluj, România
Tel.: 0264 312 257 | Fax: 0264 317 087 | email: office@tupturda.ro
IBAN RO38 RZBR 0000 0600 1946 7997 RAIFFEISEN BANK SA AG. TURDA
CUI:37709819 | ROONRC.J2017003415120

AMEXA NR. 3

ELECTRIC
Bus

Nr.inreg...../.....
2201, 20.05.2026

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR Pe anul 2025

SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL, cu sediul în Turda, str. Mihai Viteazu, nr. 43, camera 9, înregistrată la Registrul Comerțului Cluj sub nr. J2017003415120, cod unic de înregistrare fiscală 37709819, are ca principal obiect de activitate transporturi urbane și suburbane de călători.

SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL are un capital social subscris și vărsat de 10.120 lei, societatea având următorii asociați:

- 98,80% pentru dividende de plată UAT Mun.Turda 10.000 lei;
- 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Călărași 20 lei;
- 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Mihai Viteazu 20 lei;
- 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Moldovenești 20 lei;
- 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Petreștii de Jos 20 lei;
- 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Sândulești 20 lei;
- 0,20% pentru dividende de plată UAT com. Tureni 20 lei;

Conform statutului societății, obiectul principal de activitate este “Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători – 4931”.

Considerații asupra bilanțului încheiat la 31.12.2025

La întocmirea bilanțului contabil la 31 decembrie 2025 s-a avut în vedere Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014, cu completările și modificările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Prin prezentul raport declarăm că raportările contabile întocmite la 31 decembrie 2025 la care face referire prezentul raport, au fost întocmite având la bază principiul continuității activității.

Activele societății

Activul total al SC Transport Urban Public SRL la 31 decembrie 2025 este în sumă de 3.639.727 lei, cu următoarea structură:

- active imobilizate totale	212.996 lei
- active circulante total	3.324.393 lei



TRANSPORT URBAN PUBLIC

Strada Mihai Viteazu nr 43, Turda, Județul Cluj, România
Tel.: 0264 312 257 | Fax: 0264 317 087 | email: office@tupturda.ro
IBAN RO38 RZBR 0000 0600 1946 7997 RAIFFEISEN BANK SA AG. TURDA
CUI:37709819 | ROONRC.J2017003415120



- cheltuieli înregistrate în avans 102.338 lei

a) Activele imobilizate reprezintă 5,85 % din totalul activelor, fiind formate din:

- Imobilizări necorporale 11.453 lei
- Imobilizări corporale 201.123 lei
- Imobilizări financiare 420 lei

Sumele sunt valori nete (valoare rămasă).

În cursul anului 2025, societatea a efectuat investiții în valoare totală de 37.718,25 lei, achiziționându-se un Autobuz EVOBUS. De asemenea, s-a achiziționat licența anuală pentru programele informatice utilizate de societate (contabilitate, salarii, exploatare).

b) Activele circulante în sumă totală de 3.324.394 lei, reprezintă 91,34 % din totalul activelor, iar structura acestora este:

- Stocuri 172.390 lei
- Creanțe 2.975.472 lei
- Disponibilități bănești 176.532 lei

Pasivele societății

Structura pasivului se prezintă astfel:

- Rezerve legale 2.000 lei
- Alte rezerve 254.634 lei
- Capital subscris 10.120 lei
- Datorii pe termen până la 1 an 2.136.955 lei
- Datorii cu termen peste 1 an 256.551 lei
- Profit exercițiu financiar 2025 170.602 lei
- Provizioane pt concedii odihnă neefectuat 95.388 lei
- Rezultat reportat 713.478 lei

Totalul capitalurilor proprii ale societății la 31.12.2025 se cifrează la valoarea de 1.150.834 lei.

Controlul intern

Controlul intern urmărește asigurarea conformității cu legislația în vigoare prin actualizări legislative permanente, colaborarea cu departamentul juridic, fiabilitatea informațiilor financiare și îndeplinirea obiectivelor propuse, aplicarea deciziilor conducerii, funcționarea activității departamentelor, eficiența operațiunilor.



Analiza activității economice

Cifra de afaceri netă în anul 2025 a fost de **12.335.778 lei**.

Veniturile totale realizate de SC TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL, în anul 2025 sunt de 12.972.482 lei și se compun din venituri din exploatare 12.972.435 lei și venituri financiare 47 lei.

Cheltuielile totale înregistrate în anul 2025 au fost de 12.747.384 lei și se compun din cheltuieli de exploatare 12.744.723 și cheltuieli financiare 2.661 lei. Structura cheltuielilor este următoarea:

➤ Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:	2.705.107
-cheltuieli privind stocurile (mat.consumab., ob.inv., utilități, marfă)	2.183.629
-cheltuieli cu serviciile executate de terți (întreținere și reparații, chirii, prime de asigurare)	231.678
-cheltuieli cu alte servicii (reclamă și publicitate, sponsorizări, deplasări, servicii bancare, poștă și telecomunicații, alte servicii)	289.800
➤ Cheltuieli cu impozite și taxe	352.391
➤ Cheltuieli cu personalul, din care:	9.503.207
-cheltuieli cu salariile	8.290.770
-bonusuri (tichete)	730.520
-cheltuieli cu contractele de mandat	220.510
-cheltuieli cu asigurările și protecția socială	261.407
➤ Alte cheltuieli de exploatare	115.986
➤ Cheltuieli cu amortizarea	68.032
➤ Cheltuieli financiare	2.661

Rezultatul exercițiului financiar al anului 2025 este profit brut în valoare de 225.098 lei, impozitul pe profit este de 54.496 lei, astfel încât rezultatul net la sfârșitul anului 2025 se cifrează la 170.602 lei.

Rentabilitate și creștere

Lichiditatea curentă -- active circulante/datorii curente, a fost de **1,56**.

Lichiditatea imediată -- active curente-stocuri/datorii curente, a fost de **1,47**.

Gradul de îndatorare -- datorii totale/active totale este **0,67**.



TRANSPORT URBAN PUBLIC

Strada Mihai Viteazu nr 43, Turda, Județul Cluj, România
Tel.: 0264 312 257 | Fax: 0264 317 087 | email: office@tupturda.ro
IBAN RO38 RZBR 0000 0600 1946 7997 RAIFFEISEN BANK SA AG. TURDA
CUI:37709819 | ROONRC.J2017003415120

ELECTRIC
Bus

Productivitatea muncii – este în valoare de **125.875 lei/salariat** în anul 2025.

Fondul de rulment = active circulante – datorii pe termen scurt, este de **1.187.439 lei** și semnifică faptul că resursele societății sunt suficiente pentru acoperirea utilizărilor stabile.

Pe baza materialului prezentat în situațiile financiare și notele explicative aferente, propunem spre aprobarea Consiliului Local al Municipiului Turda bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, date informative și situația activelor imobilizate la 31 decembrie 2025.

PERSOANĂ DESEMNATĂ,
Ing. POPESCU ALIN



Balanta curenta Decembrie 2025

TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL, Sediul
 Adaugat pe: 31/12/2025 08:53

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	CLASA 1 - CONTURI DE CAPITALURI	0,00	1.187.940,36	1.462.314,74	2.172.810,78	13.227.487,94	13.285.768,87	0,00	1.246.221,29
101	Capital	0,00	10.000,00	0,00	0,00	120,00	240,00	0,00	10.120,00
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00
1012	Capital subscris varsat	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,00	10.120,00
106	Rezerve	0,00	246.803,53	0,00	0,00	0,00	9.829,99	0,00	256.633,52
1061	Rezerve legale	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
1068	Alte rezerve	0,00	244.803,53	0,00	0,00	0,00	9.829,99	0,00	254.633,52
1068.02	Alte rezerve fonduri	0,00	244.803,53	0,00	0,00	0,00	9.829,99	0,00	254.633,52
117	Rezultatul repartizat	0,00	659.411,43	0,00	0,00	0,00	54.066,71	0,00	713.478,14
1171	Rezultatul nerepartizat	0,00	665.176,83	0,00	0,00	0,00	54.066,71	0,00	719.243,54
1174	Rezultat report prov din corectarea erorilor con	5.765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.765,40	0,00
121	Profit si pierdere	0,00	117.963,40	1.458.989,74	2.077.422,78	13.073.605,94	13.126.244,17	0,00	170.601,63
151	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	153.762,00	3.325,00	95.388,00	153.762,00	95.388,00	0,00	95.388,00
1518	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	153.762,00	3.325,00	95.388,00	153.762,00	95.388,00	0,00	95.388,00
	Totaluri : 1	0,00	1.187.940,36	1.462.314,74	2.172.810,78	13.227.487,94	13.285.768,87	0,00	1.246.221,29
2	CLASA 2 - CONTURI DE IMOBILIZARI	231.856,92	0,00	11.453,40	5.473,03	49.171,65	68.032,01	212.996,56	0,00
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale s	121.938,24	0,00	11.453,40	0,00	11.453,40	0,00	133.391,64	0,00
2051	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale s	121.938,24	0,00	11.453,40	0,00	11.453,40	0,00	133.391,64	0,00
208	Alte immobilizari necorporale	60.686,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.686,15	0,00
2081	Alte immobilizari necorporale	60.686,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.686,15	0,00
212	Constructii	49.804,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.804,81	0,00
2120	Constructii	49.804,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.804,81	0,00
2120.01	Constructii proprietate	49.804,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.804,81	0,00
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, anima	618.251,71	0,00	0,00	0,00	37.718,25	0,00	655.969,96	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si inst	284.888,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284.888,89	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si re	77.329,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.329,55	0,00
2133	Mijloace de transport	256.033,27	0,00	0,00	0,00	37.718,25	0,00	293.751,52	0,00
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de pro	29.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.195,00	0,00
267	Creante immobilizate	420,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420,17	0,00
2677	Alte creante immobilizate	420,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420,17	0,00
280	Amortizari privind immobilizarile necorporale	0,00	175.032,96	0,00	632,61	0,00	7.591,34	0,00	182.624,30
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelo	0,00	142.956,32	0,00	632,61	0,00	7.591,34	0,00	150.547,66
2808	Amortizarea altor immobilizari necorporale	0,00	32.076,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.076,64
281	Amortizari privind immobilizarile corporale	0,00	473.406,20	0,00	4.840,42	0,00	60.440,67	0,00	533.846,87
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	16.601,60	0,00	518,80	0,00	6.225,60	0,00	22.827,20
2813	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transp	0,00	446.586,67	0,00	4.081,52	0,00	51.333,87	0,00	497.920,54
2814	Amortizarea altor immobilizari corporale	0,00	10.217,93	0,00	240,10	0,00	2.881,20	0,00	13.099,13
	Totaluri : 2	880.296,08	648.439,16	11.453,40	5.473,03	49.171,65	68.032,01	929.467,73	716.471,17
3	CLASA 3 - CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CUR	154.133,30	0,00	125.771,21	90.811,94	934.826,98	916.570,13	172.390,15	0,00
302	Materiale consumabile	139.505,28	0,00	125.120,57	89.427,02	905.574,64	884.068,69	161.011,23	0,00
3021	Materiale auxiliare	26.397,81	0,00	8.126,63	9.199,68	122.304,44	129.042,81	19.659,44	0,00
3021.01	Materiale auxiliare	26.397,81	0,00	8.126,63	9.199,68	122.304,44	129.042,81	19.659,44	0,00
3022	Combustibili	47.388,51	0,00	86.745,23	42.887,42	386.661,84	378.935,90	55.114,45	0,00
3022.01	Combustibili deductibili	44.168,69	0,00	47.679,26	13.730,54	239.903,78	245.150,57	38.921,90	0,00

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
3022.03	Ulei	2.606,20	0,00	856,05	0,01	10.429,71	9.871,92	3.163,99	0,00
3022.04	CTL - COMBUSTIBIL TERMIC LICHID	613,62	0,00	38.209,92	29.156,87	136.328,35	123.913,41	13.028,56	0,00
3024	Piese de schimb	61.710,83	0,00	30.248,71	35.891,64	382.922,44	361.471,80	83.161,47	0,00
3028	Alte materiale consumabile	4.008,13	0,00	0,00	1.448,28	13.685,92	14.618,18	3.075,87	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	14.628,02	0,00	230,59	965,19	28.241,89	31.491,31	11.378,60	0,00
3030	Materiale de natura obiectelor de inventar	14.628,02	0,00	230,59	965,19	28.241,89	31.491,31	11.378,60	0,00
3030.01	Materiale de natura obiectelor de inventar	12.292,10	0,00	230,59	965,19	12.124,99	16.882,63	7.534,46	0,00
3030.02	Obiecte de inventar- Echipament de lucru	2.335,92	0,00	0,00	0,00	16.116,90	14.608,68	3.844,14	0,00
346	Produce reziduale	0,00	0,00	420,05	419,73	1.010,45	1.010,13	0,32	0,00
Totaluri : 3		154.133,30	0,00	125.771,21	90.811,94	934.826,98	916.570,13	172.390,15	0,00
4	CLASA 4 - CONTURI DE TERTI	619.664,82	0,00	4.286.910,76	3.550.782,33	41.235.363,70	41.170.725,68	684.302,84	0,00
401	Furnizori	0,00	409.186,76	330.274,84	413.279,09	3.755.885,84	3.699.311,76	0,00	352.612,68
4010	Furnizori	0,00	409.186,76	330.274,84	413.279,09	3.755.885,84	3.699.311,76	0,00	352.612,68
4010.01	Furnizori - interni	0,00	380.536,91	315.282,90	411.876,17	3.569.863,02	3.539.807,93	0,00	350.481,82
4010.02	Furnizori - externi	0,00	28.649,85	14.991,94	1.402,92	186.022,82	159.503,83	0,00	2.130,86
404	Furnizori de mijloace fixe	0,00	11.533,71	0,00	13.858,61	56.418,43	58.743,33	0,00	13.858,61
4040	Furnizori de mijloace fixe	0,00	11.533,71	0,00	13.858,61	56.418,43	58.743,33	0,00	13.858,61
4040.01	Furnizori de mijloace fixe - interni	0,00	11.533,71	0,00	13.858,61	56.418,43	58.743,33	0,00	13.858,61
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	79.150,42	58.730,00	164.371,44	835.793,52	921.014,54	0,00	164.371,44
4080	Furnizori - facturi nesosite	0,00	79.150,42	58.730,00	164.371,44	835.793,52	921.014,54	0,00	164.371,44
409	Furnizori debitori	0,00	0,00	0,00	0,00	14.033,34	14.033,34	0,00	0,00
4091	Furnizori-debitori pt. cumparari de bunuri (stoc	0,00	0,00	0,00	0,00	14.033,34	14.033,34	0,00	0,00
411	Cienti	178.097,96	0,00	200.464,09	164.443,92	3.073.707,78	3.073.581,14	178.224,60	0,00
4111	Cienti	178.097,96	0,00	200.464,09	164.443,92	3.073.707,78	3.073.581,14	178.224,60	0,00
4111.01	Cienti - interni	178.097,96	0,00	200.464,09	164.443,92	3.073.707,78	3.073.581,14	178.224,60	0,00
418	Cienti - facturi de intocmit	1.122.396,62	0,00	1.393.437,13	1.106.277,58	4.150.601,52	3.879.561,04	1.393.437,10	0,00
421	Personal - salarii datorate	0,00	230.965,00	752.332,00	770.771,00	8.527.506,00	8.545.514,00	248.973,00	0,00
4210	Personal - remuneratii datorate	0,00	230.965,00	752.332,00	770.771,00	8.527.506,00	8.545.514,00	248.973,00	0,00
423	Concedii medicale nete	0,00	0,00	1.672,00	1.672,00	34.234,00	34.234,00	0,00	0,00
4230	Concedii Medicale Nete	0,00	0,00	1.672,00	1.672,00	34.234,00	34.234,00	0,00	0,00
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	169.400,00	169.400,00	2.071.700,00	2.071.700,00	0,00	0,00
4250	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	169.400,00	169.400,00	2.071.700,00	2.071.700,00	0,00	0,00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	4.765,00	3.141,00	2.886,00	46.561,00	44.854,00	0,00	3.058,00
4271	Retineri din salarii GARANTII	0,00	3.015,00	1.775,00	1.520,00	27.724,00	26.401,00	0,00	1.692,00
4273	Cotizatie sindical	0,00	1.750,00	1.366,00	1.366,00	18.837,00	18.453,00	0,00	1.366,00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalu	0,00	60.636,87	0,00	2.545,60	4.301,17	10.791,57	0,00	67.127,27
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	60.636,87	0,00	2.545,60	4.301,17	10.791,57	0,00	67.127,27
431	Asigurari sociale	0,00	892.795,00	251.797,00	301.584,00	3.251.035,00	3.132.487,00	0,00	774.247,00
4315	Contributia de asig soc	0,00	632.760,00	176.262,00	212.434,00	2.274.670,00	2.188.812,00	0,00	546.902,00
4316	Contributie la Sanatate	0,00	260.035,00	75.535,00	89.150,00	976.365,00	943.675,00	0,00	227.345,00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	72.778,00	16.317,00	19.815,00	226.027,00	196.634,00	0,00	43.385,00
438	Alte datorii si creante sociale	0,00	0,00	1.672,00	27.437,00	34.234,00	83.473,00	21.234,00	0,00
4382	Concedii Medicale Brute	70.473,00	0,00	1.672,00	27.437,00	34.234,00	83.473,00	21.234,00	0,00
4382.01	Concedii Medicale Brute	70.473,00	0,00	1.672,00	27.437,00	34.234,00	83.473,00	21.234,00	0,00
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	47.661,00	632,00	57.114,00	42.572,00	58.609,00	0,00	63.698,00
4411	Impozitul pe profit curent	0,00	47.661,00	632,00	57.114,00	42.572,00	58.609,00	0,00	63.698,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	502.060,89	359.376,51	326.372,80	3.925.760,28	3.822.702,22	0,00	399.002,83
4423	T.V.A. de plata	0,00	505.952,00	131.846,00	96.828,00	1.509.850,00	1.407.404,75	0,00	403.506,75
4426	T.V.A. deductibila	0,00	0,00	64.290,06	64.290,06	485.655,62	485.655,62	0,00	0,00
4427	T.V.A. colectata	0,00	0,00	161.118,98	161.118,98	1.893.058,85	1.893.058,85	0,00	0,00

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4428.01	T.V.A. neexigibila	3.891,11	0,00	2.121,47	4.135,76	37.195,81	36.583,00	4.503,92	0,00
4428.01	T.V.A. Neexigibili - TVA la Incasare CUMPARARI	3.891,11	0,00	2.121,47	4.135,76	37.195,81	36.583,00	4.503,92	0,00
444	Impozitul pe veniturii de natura salarilor	0,00	158.743,00	50.167,00	58.253,00	637.971,00	621.447,00	0,00	142.219,00
445	GRATUITATI	1.789.356,12	0,00	652.050,00	921.100,00	10.045.274,58	10.456.559,57	1.378.071,13	0,00
4451	GRATUITATI	1.789.356,12	0,00	652.050,00	921.100,00	10.045.274,58	10.456.559,57	1.378.071,13	0,00
4451.01	Gratuitati Revolutinari	3.255,00	0,00	1.680,00	1.470,00	17.850,00	19.425,00	1.680,00	0,00
4451.02	Gratuitati veterani	210,00	0,00	105,00	0,00	735,00	840,00	105,00	0,00
4451.04	Gratuitati handicap fara insotitor	76.230,00	0,00	40.110,00	40.425,00	470.400,00	506.520,00	40.110,00	0,00
4451.05	Gratuitati nevazatori cu insotitor	13.125,00	0,00	6.615,00	6.405,00	80.220,00	86.730,00	6.615,00	0,00
4451.07	Gratuitati pensionari peste 65 de ani	969.150,00	0,00	501.165,00	640.740,00	5.874.435,00	6.342.420,00	501.165,00	0,00
4451.08	Gratuitati cetateni de onoare	420,00	0,00	210,00	210,00	2.520,00	2.730,00	210,00	0,00
4451.10	Gratuitati elevi	110.305,00	0,00	91.350,00	91.350,00	847.140,00	957.445,00	0,00	0,00
4451.11	Gratuitati religiozi L189	13.020,00	0,00	5.775,00	5.670,00	70.035,00	77.280,00	5.775,00	0,00
4451.12	Gratuitati detinuti L118	10.500,00	0,00	5.040,00	4.830,00	62.475,00	67.935,00	5.040,00	0,00
4451.13	Compensatie	593.141,12	0,00	0,00	130.000,00	2.619.464,58	2.395.234,57	817.371,13	0,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	636,00	636,00	139.906,82	139.906,82	0,00	0,00
4460	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	636,00	636,00	139.906,82	139.906,82	0,00	0,00
4460.01	Alte impozite,PUBLICITATE SEDIU	0,00	0,00	0,00	0,00	26,00	26,00	0,00	0,00
4460.02	TAXE VAMALE	0,00	0,00	636,00	636,00	1.937,82	1.937,82	0,00	0,00
4460.03	Impozit cladiri,afisaj	0,00	0,00	0,00	0,00	101.707,00	101.707,00	0,00	0,00
4460.04	TAXA MIJLOACĂ DE TRANSPORT	0,00	0,00	0,00	0,00	9.416,00	9.416,00	0,00	0,00
4460.05	TAXA TEREN	0,00	0,00	0,00	0,00	26.022,00	26.022,00	0,00	0,00
4460.06	TVA VAMA	0,00	0,00	0,00	0,00	798,00	798,00	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	62.081,37	0,00	16.097,19	16.398,72	214.029,86	204.026,70	0,00	52.078,21
4470	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	62.081,37	0,00	16.097,19	16.398,72	214.029,86	204.026,70	0,00	52.078,21
4470.01	FOND NEANGAJARE HANDICAP	0,00	61.229,00	15.229,00	15.556,00	183.646,00	172.781,00	0,00	50.364,00
4470.02	TAXA ANRSC	0,00	852,37	868,19	842,72	9.392,47	10.254,31	0,00	1.714,21
4470.08	TAXA AGENTIA AMEPiP	0,00	0,00	0,00	0,00	20.991,39	20.991,39	0,00	0,00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	10.304,00	1.783,00	1.783,00	37.392,00	37.392,00	0,00	10.304,00
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	10.304,00	1.783,00	1.783,00	37.392,00	37.392,00	0,00	10.304,00
4481.01	Alte datorii B Stat, tva	0,00	0,00	1.783,00	1.783,00	37.392,00	37.392,00	0,00	0,00
4481.02	Alte datorii Bugetul de Stat	0,00	10.304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.304,00
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind capita	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00
457	Dividende de plata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.066,70	0,00	54.066,70
4570	Dividende de plata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.066,70	0,00	54.066,70
4570.01	Dividende de plata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.066,70	0,00	54.066,70
471	Cheltuieli inregistrate in avans	2.002,14	0,00	21.472,00	105,38	101.600,10	1.264,49	102.337,75	0,00
4710	Cheltuieli inregistrate in avans	2.002,14	0,00	21.472,00	105,38	101.600,10	1.264,49	102.337,75	0,00
4710.01	RENTROP CHELTUIELI	2.002,14	0,00	0,00	105,38	0,00	1.264,49	737,65	0,00
4710.02	REFRIGERATION & AIR CONDITIONING	0,00	0,00	0,00	0,00	10.834,28	0,00	10.834,28	0,00
4710.03	FERA CARGO LOGISTICS SERVICE	0,00	0,00	0,00	0,00	69.293,82	0,00	69.293,82	0,00
4710.04	HORECA FURNITURE SRL	0,00	0,00	21.472,00	0,00	21.472,00	0,00	21.472,00	0,00
4710.05	Decontari din operatii in curs de clarificare	0,00	0,00	5.460,00	6.328,19	8.698,46	8.698,46	0,00	0,00
4710.06	econtari din operatii in curs de clarificare	0,00	0,00	5.460,00	6.328,19	8.698,46	8.698,46	0,00	0,00
4710.07	econtari din operatii in curs de clarificare	0,00	0,00	5.460,00	6.328,19	8.698,46	8.698,46	0,00	0,00
luri : 4		3.162.325,84	2.542.661,02	4.286.910,76	3.550.782,33	41.235.363,70	41.170.725,68	3.073.304,58	2.389.001,74
DE TREZORERIE		182.285,32	0,00	2.429.228,21	2.495.800,24	30.550.073,79	30.555.827,37	176.531,74	0,00
ve la banci		178.438,22	0,00	1.693.537,34	1.752.956,11	20.969.889,82	20.975.793,24	172.534,80	0,00
		178.438,22	0,00	1.687.827,34	1.747.246,11	20.920.409,82	20.926.313,24	172.534,80	0,00
		74,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,89	0,00

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulati an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121.02	Trezorene 5069	259,67	0,00	921.316,44	922.465,00	11.126.294,35	11.126.449,82	104,20	0,00
5121.03	GARANTII RAIFFEISEN	44.918,13	0,00	1.593,72	0,00	1.968,93	5.176,06	41.711,00	0,00
5121.04	Banca Transilvania	29.155,22	0,00	351.660,19	402.836,93	4.062.306,67	4.069.429,79	22.032,10	0,00
5121.05	Garantii Banca Transilvania	14.853,74	0,00	931,88	0,00	14.458,70	4.301,17	23.011,27	0,00
5121.06	Reiffeisen Bank	89.075,57	0,00	412.305,11	421.944,18	5.715.381,17	5.720.956,40	83.500,34	0,00
5121.08	TREZORERIE COMPENSARE MOTORINA	101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,00	0,00
5125	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	5.710,00	5.710,00	49.480,00	49.480,00	0,00	0,00
531	CASA	2.897,10	0,00	133.940,87	141.194,13	1.875.921,03	1.875.771,19	3.046,94	0,00
5311	Casa in lei	2.897,10	0,00	133.940,87	141.194,13	1.875.921,03	1.875.771,19	3.046,94	0,00
532	Alte valori	950,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	950,00	0,00
5323	Bani de Geanta	950,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	950,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	601.650,00	601.650,00	7.704.162,94	7.704.162,94	0,00	0,00
5810	Viramente interne	0,00	0,00	601.650,00	601.650,00	7.704.162,94	7.704.162,94	0,00	0,00
	Totaluri : 5	182.285,32	0,00	2.429.228,21	2.495.800,24	30.550.073,79	30.555.827,37	176.531,74	0,00
6	CONTURI DE CHELTUIELI	0,00	0,00	1.458.989,74	1.458.989,74	12.955.642,54	12.955.642,54	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	89.426,89	89.426,89	884.056,59	884.056,59	0,00	0,00
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	9.199,68	9.199,68	129.042,81	129.042,81	0,00	0,00
6021.01	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	9.199,68	9.199,68	129.042,81	129.042,81	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibilul	0,00	0,00	42.887,30	42.887,30	378.932,82	378.932,82	0,00	0,00
6022.01	Cheltuieli privind combustibilul parc electric	0,00	0,00	4.074,45	4.074,45	68.957,70	68.957,70	0,00	0,00
6022.02	Cheltuieli privind combustibilul parc Kauland	0,00	0,00	9.656,00	9.656,00	156.189,82	156.189,82	0,00	0,00
6022.03	Cheltuieli privind uleiul	0,00	0,00	0,00	0,00	9.871,91	9.871,91	0,00	0,00
6022.04	CTL-Combustibil Termic Lichid	0,00	0,00	29.156,85	29.156,85	123.913,39	123.913,39	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	35.891,64	35.891,64	361.462,79	361.462,79	0,00	0,00
6024.01	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	35.891,64	35.891,64	361.462,79	361.462,79	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	1.448,27	1.448,27	14.618,17	14.618,17	0,00	0,00
6028.01	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	1.448,27	1.448,27	14.618,17	14.618,17	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiecte	0,00	0,00	965,19	965,19	31.491,31	31.491,31	0,00	0,00
6030	Cheltuieli privind materialele de natura obiecte	0,00	0,00	965,19	965,19	31.491,31	31.491,31	0,00	0,00
6030.01	Cheltuieli privind materialele de natura obiecte	0,00	0,00	965,19	965,19	16.882,63	16.882,63	0,00	0,00
6030.02	Obiecte de inventar- Echipament de lucru	0,00	0,00	0,00	0,00	14.608,68	14.608,68	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	148,94	148,94	9.704,51	9.704,51	0,00	0,00
6041	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	148,94	148,94	5.693,97	5.693,97	0,00	0,00
6041.01	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	148,94	148,94	5.693,97	5.693,97	0,00	0,00
6042	Cheltuieli privind materiale nestocate nededucti	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	160,00	0,00	0,00
6043	MATERIALE NESTOCATE-APA MINERALA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.850,54	3.850,54	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	231.241,28	231.241,28	1.258.376,45	1.258.376,45	0,00	0,00
6050	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	14.399,60	14.399,60	70.757,71	70.757,71	0,00	0,00
6050.03	Cheltuieli privind consumul de gaz	0,00	0,00	14.399,60	14.399,60	70.757,71	70.757,71	0,00	0,00
6051	CONSUM ENERGIE ELECTRICA	0,00	0,00	213.263,88	213.263,88	1.114.630,09	1.114.630,09	0,00	0,00
6052	CONSUM APA	0,00	0,00	3.577,80	3.577,80	72.988,65	72.988,65	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	9.786,35	9.786,35	36.831,98	36.831,98	0,00	0,00
6110.02	CHELT INTRETINERE AUTO	0,00	0,00	9.786,35	9.786,35	36.831,98	36.831,98	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune	0,00	0,00	7.228,61	7.228,61	67.599,27	67.599,27	0,00	0,00
6120.01	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune	0,00	0,00	7.228,61	7.228,61	67.599,27	67.599,27	0,00	0,00
6120.02	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune	0,00	0,00	5.175,25	5.175,25	55.279,11	55.279,11	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	2.053,36	2.053,36	12.320,16	12.320,16	0,00	0,00
6130	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	5.361,49	5.361,49	126.304,03	126.304,03	0,00	0,00

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulati an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6130.01	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	5.361,49	5.361,49	126.304,03	126.304,03	0,00	0,00
614	Cheltuieli cu studiile si cercetarile	0,00	0,00	0,00	0,00	943,20	943,20	0,00	0,00
6140	Cheltuieli cu studiile si cercetarile	0,00	0,00	0,00	0,00	943,20	943,20	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	2.426,43	2.426,43	0,00	0,00
6231	PROTOCOL	0,00	0,00	0,00	0,00	2.426,43	2.426,43	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	224,76	224,76	4.891,05	4.891,05	0,00	0,00
6240	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	224,76	224,76	4.891,05	4.891,05	0,00	0,00
6240.01	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	224,76	224,76	4.891,05	4.891,05	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	92,60	92,60	439,98	439,98	0,00	0,00
6250	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	92,60	92,60	439,98	439,98	0,00	0,00
6250.01	DEPLASARI DEDUCTIBILE	0,00	0,00	92,60	92,60	439,98	439,98	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	2.899,93	2.899,93	33.581,76	33.581,76	0,00	0,00
6260	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	2.899,93	2.899,93	33.581,76	33.581,76	0,00	0,00
6260.01	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	2.899,93	2.899,93	33.581,76	33.581,76	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	2.509,01	2.509,01	11.273,17	11.273,17	0,00	0,00
6270	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	2.509,01	2.509,01	11.273,17	11.273,17	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	27.748,76	27.748,76	237.188,19	237.188,19	0,00	0,00
6280	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	27.748,76	27.748,76	237.188,19	237.188,19	0,00	0,00
6280.01	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	22.772,93	22.772,93	208.891,91	208.891,91	0,00	0,00
6280.05	CHELT ITP	0,00	0,00	4.975,83	4.975,83	27.796,28	27.796,28	0,00	0,00
6280.07	SERVICIUL INTERNET SI TELEFONIE	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	0,00	0,00	16.901,78	16.901,78	352.390,86	352.390,86	0,00	0,00
6350	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	0,00	0,00	16.901,78	16.901,78	352.390,86	352.390,86	0,00	0,00
6350.01	Fond negajare handicap	0,00	0,00	14.860,00	14.860,00	169.933,00	169.933,00	0,00	0,00
6350.02	TAXA ANRSC	0,00	0,00	842,72	842,72	10.254,31	10.254,31	0,00	0,00
6350.03	CLADIRI,AFISAJ	0,00	0,00	0,00	0,00	101.733,00	101.733,00	0,00	0,00
6350.04	TAXA AUTO	0,00	0,00	179,88	179,88	11.999,84	11.999,84	0,00	0,00
6350.05	TEREN	0,00	0,00	0,00	0,00	26.022,00	26.022,00	0,00	0,00
6350.06	ROVIGNETA,ANRSC,TAXA TIMBRU,	0,00	0,00	519,74	519,74	10.846,08	10.846,08	0,00	0,00
6350.07	TAXA MEDIU,POLUARE	0,00	0,00	499,44	499,44	611,24	611,24	0,00	0,00
6350.08	TAXA AGENTIA AMEDIP	0,00	0,00	0,00	0,00	20.991,39	20.991,39	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	769.099,00	769.099,00	8.511.280,00	8.511.280,00	0,00	0,00
6410	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	769.099,00	769.099,00	8.511.280,00	8.511.280,00	0,00	0,00
6410.01	Chelt. cu salariile personalului	0,00	0,00	747.081,00	747.081,00	8.424.066,00	8.424.066,00	0,00	0,00
6410.02	Chelt. cu salariile personalului: C ADMIN	0,00	0,00	6.218,00	6.218,00	24.872,00	24.872,00	0,00	0,00
6410.03	Chelt. cu salariile personalului CONTRACT MANDAT	0,00	0,00	15.800,00	15.800,00	62.342,00	62.342,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salaria	0,00	0,00	54.005,00	54.005,00	730.520,00	730.520,00	0,00	0,00
6420	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salaria	0,00	0,00	54.005,00	54.005,00	730.520,00	730.520,00	0,00	0,00
6420.02	Chelt. cu tichetele de masa pt. salariatii	0,00	0,00	54.005,00	54.005,00	730.520,00	730.520,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurariile si protectia soci	0,00	0,00	29.100,00	29.100,00	69.900,00	69.900,00	0,00	0,00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOC	0,00	0,00	29.100,00	29.100,00	69.900,00	69.900,00	0,00	0,00
6458.02	PRIME NEIMPOZABILE	0,00	0,00	29.100,00	29.100,00	69.900,00	69.900,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pent	0,00	0,00	17.305,00	17.305,00	191.507,00	191.507,00	0,00	0,00
6460	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pent	0,00	0,00	17.305,00	17.305,00	191.507,00	191.507,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	40.168,50	40.168,50	174.359,79	174.359,79	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	40.167,00	40.167,00	174.343,87	174.343,87	0,00	0,00
6581.01	Despagubiri, amenzi penalitati neded	0,00	0,00	40.167,00	40.167,00	173.715,63	173.715,63	0,00	0,00
6581.02	PENALITATI DEDUCTIBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	628,24	628,24	0,00	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	1,50	1,50	15,92	15,92	0,00	0,00
6588.01	Alte cheltuieli de exploatare - deductibile	0,00	0,00	1,50	1,50	15,92	15,92	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	228,62	228,62	2.660,96	2.660,96	0,00	0,00

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulati an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6651	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	228,62	228,62	228,62	228,62	2.660,96	0,00
6651.01	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	228,62	228,62	228,62	228,62	2.660,96	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile si	0,00	0,00	100.861,03	100.861,03	163.420,01	163.420,01	68.032,01	0,00
6811.01	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imo	0,00	0,00	5.473,03	5.473,03	68.032,01	68.032,01	68.032,01	0,00
6812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele p	0,00	0,00	5.473,03	5.473,03	68.032,01	68.032,01	95.388,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	95.388,00	95.388,00	54.496,00	54.496,00	54.496,00	0,00
6911	Cheltuieli cu impozitul pe profitul curent	0,00	0,00	53.687,00	53.687,00	54.496,00	54.496,00	54.496,00	0,00
Totaluri : 6		0,00	0,00	1.458.989,74	1.458.989,74	12.955.642,54	12.955.642,54	0,00	0,00
7	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,00	2.077.842,51	2.077.842,51	13.127.254,30	13.127.254,30	0,00	0,00
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	24.972,00	24.972,00	25.562,40	25.562,40	0,00	0,00
7030	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	24.972,00	24.972,00	25.562,40	25.562,40	0,00	0,00
704	Venituri din lucrari executate si servicii prest	0,00	0,00	250.044,10	250.044,10	3.223.255,13	3.223.255,13	0,00	0,00
7041	Venituri din lucrari executate si servicii prest	0,00	0,00	188.290,29	188.290,29	2.374.352,48	2.374.352,48	0,00	0,00
7041.01	Venituri din Abonamente	0,00	0,00	63.346,37	63.346,37	917.355,08	917.355,08	0,00	0,00
7041.02	Venituri din Bilete	0,00	0,00	124.943,92	124.943,92	1.453.967,00	1.453.967,00	0,00	0,00
7041.03	VENIT BILETE SUPRATAXA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.030,40	3.030,40	0,00	0,00
7042	VENITURI DIN TAXARI	0,00	0,00	39.968,70	39.968,70	582.947,56	582.947,56	0,00	0,00
7042.01	Venituri din taxari	0,00	0,00	39.968,70	39.968,70	569.681,37	569.681,37	0,00	0,00
7042.02	Venituri din prestari servicii	0,00	0,00	0,00	0,00	13.266,19	13.266,19	0,00	0,00
7043	Venituri ITP	0,00	0,00	21.785,11	21.785,11	265.955,09	265.955,09	0,00	0,00
709	discount	0,00	0,00	-1.824,85	-1.824,85	-22.788,38	-22.788,38	0,00	0,00
711	Variatia stocurilor	0,00	0,00	420,05	420,05	1.010,45	1.010,45	0,00	0,00
7110	Variatia stocurilor	0,00	0,00	420,05	420,05	1.010,45	1.010,45	0,00	0,00
741	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	1.800.528,17	1.800.528,17	9.109.748,01	9.109.748,01	0,00	0,00
7411	Venituri din subventii de exploatare aferente ci	0,00	0,00	1.800.528,17	1.800.528,17	9.109.748,01	9.109.748,01	0,00	0,00
7411.01	Gratuitati Revolutionari	0,00	0,00	1.388,43	1.388,43	14.899,36	14.899,36	0,00	0,00
7411.02	Gratuitati veterani	0,00	0,00	86,78	86,78	616,22	616,22	0,00	0,00
7411.03	Gratuitati handicap cu insotitor	0,00	0,00	10.933,88	10.933,88	122.763,73	122.763,73	0,00	0,00
7411.04	Gratuitati handicap fara insotitor	0,00	0,00	22.214,88	22.214,88	269.741,86	269.741,86	0,00	0,00
7411.05	Gratuitati nevezator cu insotitor	0,00	0,00	4.165,29	4.165,29	52.755,95	52.755,95	0,00	0,00
7411.06	Gratuitati nevezator fara insotitor	0,00	0,00	1.301,65	1.301,65	14.190,56	14.190,56	0,00	0,00
7411.07	Gratuitati pensionari peste 65 de ani	0,00	0,00	414.185,95	414.185,95	4.902.394,49	4.902.394,49	0,00	0,00
7411.08	Gratuitati cetateni de onoare	0,00	0,00	173,55	173,55	2.103,04	2.103,04	0,00	0,00
7411.10	Gratuitati elevi	0,00	0,00	52.413,25	52.413,25	703.624,02	703.624,02	0,00	0,00
7411.11	Gratuitati refugiatii L189	0,00	0,00	4.772,73	4.772,73	58.463,54	58.463,54	0,00	0,00
7411.12	Gratuitati detinuti L118	0,00	0,00	4.165,29	4.165,29	52.139,78	52.139,78	0,00	0,00
7411.13	Compensatie	0,00	0,00	1.284.726,49	1.284.726,49	2.916.055,46	2.916.055,46	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	371,60	371,60	636.657,54	636.657,54	0,00	0,00
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	629.991,27	629.991,27	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	371,60	371,60	6.666,27	6.666,27	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	6,44	6,44	47,15	47,15	0,00	0,00
7660	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	6,44	6,44	47,15	47,15	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane privind activitatea de	0,00	0,00	3.325,00	3.325,00	153.762,00	153.762,00	0,00	0,00
7812	Venituri din provizioane pentru riscuri si chelt	0,00	0,00	3.325,00	3.325,00	153.762,00	153.762,00	0,00	0,00
Totaluri : 7		0,00	0,00	2.077.842,51	2.077.842,51	13.127.254,30	13.127.254,30	0,00	0,00
8	CONTURI SPECIALE	0,00	0,00	965,19	23.133,80	33.940,53	43.249,05	51.559.264,33	0,00
803	Alte conturi in afara bilantului	0,00	0,00	965,19	23.133,80	33.940,53	43.249,05	51.559.264,33	0,00
8035	Stocuri de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	965,19	23.133,80	33.940,53	41.149,05	105.846,78	0,00

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat an		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
8035.01	Stocuri de natura obiectelor de inventar	113.055,30	0,00	965,19	23.133,80	33.940,53	41.149,05	105.846,78	0,00
8038	Alte valori in afara bilantului	51.455.517,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	51.453.417,55	0,00
Totaluri : 8		51.568.572,85	0,00	965,19	23.133,80	33.940,53	43.249,05	51.559.264,33	0,00
9	Cont de balansare tranzactiilor extra.	0,00	51.568.572,85	23.133,80	965,19	43.249,05	33.940,53	0,00	51.559.264,33
999	Cont de balansare tranzactiilor extra.	0,00	51.568.572,85	23.133,80	965,19	43.249,05	33.940,53	0,00	51.559.264,33
Totaluri : 9		0,00	51.568.572,85	23.133,80	965,19	43.249,05	33.940,53	0,00	51.559.264,33
Totaluri		55.947.613,39	55.947.613,39	11.876.609,56	11.876.609,56	112.157.010,48	112.157.010,48	55.910.958,53	55.910.958,53

Persoană desemnată,
Ing. POPESCU ALIN



Contabil Sef,
Ec. ROBAN DELIA PRINA

REGISTRATURĂ
TRANSPORT URBAN PUBLIC S.R.L. TURDA
NR. 22/21
AN 2026 LUNA 05 ZI 20

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

asupra situațiilor financiare încheiate la
31 DECEMBRIE 2025

de către
TRANSPORT URBAN PUBLIC S.R.L.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.
Registru Public Electronic FA1152

G2 Expert
Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. Mihail Kogalniceanu, nr. 18
J2008004477129; 24725081
Capital social: 5.000 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Asociații societății **TRANSPORT URBAN PUBLIC S.R.L.**

Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **TRANSPORT URBAN PUBLIC S.R.L.** („Societatea”), cu sediul social în Turda, str. Mihai Viteazu, nr. 43, jud. Cluj, identificată prin cod unic de identificare 37709819, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiului financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifică astfel:

1. Activ net/Total capitaluri proprii:	1.150.834 lei
2. Profitul net al exercitiului financiar:	170.602 lei

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și

ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea TRANSPORT URBAN PUBLIC S.R.L., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

■ Evaluarea imobilizărilor corporale

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

În cele ce urmează am stabilit, de asemenea, modul în care ne-am adaptat auditul nostru pentru a aborda aceste domenii specifice, în scopul de a furniza o opinie cu privire la situațiile financiare în ansamblu lor.

Aspecte cheie

Modul în care auditul nostru a adresat aspectele cheie

Evaluarea imobilizărilor corporale

Imobilizarile corporale înregistrează la data de 31.12.2025 o valoare brută de 734.970 lei, valoare amortizată 533.847, valoarea netă în sumă de 201.123 lei.

Societatea nu deține terenuri în proprietate.

Procedurile noastre pentru abordarea acestui aspect cheie au inclus următoarele:

-am analizat dacă s-a ținut cont de prevederile Ordinului 1802/2014 și evaluarea s-a făcut în conformitate cu acesta.

G2 Expert
Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. Mihail Kogalniceanu, nr. 18
J2008004477129; 24725081
Capital social: 5.000 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

Valoarea netă a construcțiilor este de 26.978 lei. Cele mai mari valori sunt înregistrate în contul 213-Instalații tehnice, mijloace de transport.

Din total cont 213 Instalații tehnice, mijloace de transport în valoare brută de 655.970 lei, ponderea cea mai mare de o dețin mijloacele de transport în sumă brută de 293.752 lei reprezentând un procent de 44.78%.

La data de 31.12.2025 valoarea amortizată a instalațiile tehnice și mijloacele de transport este în sumă de 497.921 și valoarea netă în sumă de 158.049 lei.

Societatea TRANSPORT URBAN PUBLIC SRL deține în custodie bunuri de retur- clădiri, împrejmuire gard, autobuze și stații de autobuz, stații de încărcare rapidă, sistem e-tiketing, evidențiate în conturi în afara bilanțului, puse la dispoziție de către Autoritatea Contractantă în scopul executării contractului de delegare nr. 25492/26.11.2019, prelungit cu Act Adițional nr. 4/26.11.2024.

Informații cu privire la prezentarea imobilizărilor corporale și cu privire la bunurile deținute în custodie sunt prezentate în nota 1 „Active imobilizate” nota 10 “Informații cu privire la conturi în afara bilanțului” din notele la situațiile financiare anexate.

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

Alte informații-Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492, capitolul 7, din O.M.F.P. nr. 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale, Ordinul nr. 2036 din 23 decembrie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta răspund pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative

cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza principiului privind continuitatea activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

G2 Expert
Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. Mihail Kogalniceanu, nr. 18
J2008004477129; 24725081
Capital social: 5.000 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor responsabile cu guvernarea, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru ne-am păstrat independența față de entitatea auditată, iar în ceea ce privește Comitetul de audit, am recomandat constituirea acestuia, în conformitate cu Legea nr. 162/2017 și Regulamentul UE nr. 537/2014;
- Nu am furnizat pentru Societate niciunul dintre serviciile non-audit interzise, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Alte aspecte

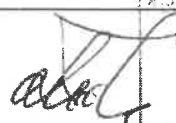
Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv asociaților Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociaților Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 20.05.2026

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar
cu număr de înregistrare AF1242



G2 Expert
Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. Mihail Kogalniceanu, nr. 18
J2008004477129; 24725081
Capital social: 5.000 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

pentru și în numele G2 EXPERT S.R.L.

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar
cu număr de înregistrare FA1152

Adresa auditorului:

G2 Expert S.R.L.
405200 Dej, str Mihail Kogalniceanu, nr.18, jud. Cluj, Romania
Nr. ord. Reg. Com.: J2008004477129, CUI: 24725081
Telefon: +40 264 214 434
Mobil: +40 744 583 031
Email: office.g500@yahoo.com

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASFAAS)
Auditor Financiar: MAN
GHEORGHE-ALEXANDRU
Registru Public Electronic AF1242

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASFAAS)
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.
Registru Public Electronic FA1152



