



România
Judetul Bacău
Consiliul Local al Municipiului Bacău

HOTĂRÂREA NR. 199 DIN 13.05.2026

privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor SC Transport Public SA Bacău în vederea aprobării Situațiilor financiare aferente anului 2025 și a repartizării profitului obținut în anul 2025

Consiliul Local al Municipiului Bacău întrunit în ședință ordinară la data de 13.05.2026 potrivit art. 133 alin. (1) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere:

- Adresa 1677/20.04.2026 a SC Transport Public SA Bacău, înregistrată la Primăria Municipiului Bacău cu nr.139850/21.04.2026, de transmitere a Hotărârii Consiliului de Administrație nr.1/ 02.04.2026 împreună cu documentele anexă;
- Adresa nr.1641/31.03.2026 a SC Transport Public SA Bacău, înregistrată la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 135278/03.04.2026 de înaintare a Situațiilor financiare ale societății aferente anului 2025, însoțită de Hotărârea nr. 1/30.03.2026, a Consiliului de Administrație al SC Transport Public SA Bacău, Raportul Administratorilor asupra activității SC Transport Public S.A. Bacău în anul 2025, Raportul nr. 24/23.03.2026 al auditorului independent asupra situațiilor financiare ale anului 2025 ale societății, Note explicative la situațiile financiare pentru anul 2025, Repartizarea profitului net obținut în anul 2025, Raportul pentru anul 2025 al Comitetului de Nominalizare și Remunerare;
- Referatul de aprobare al Primarului Municipiului Bacău, înregistrat cu nr.140377/22.04.2026;
- Raportul de specialitate al Direcției Juridice înregistrat cu nr.140684/1/22.04.2026;
- Raportul de specialitate comun al Direcției Economice și al Serviciului Monitorizare și Coordonare-Unitatea Municipală pentru Monitorizare Calitate Servicii Publice, înregistrat cu nr. 140684/2/22.04.2026;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al Municipiului Bacău, întocmite în vederea avizării proiectului de hotărâre: nr. 115/12.05.2026 al Comisiei de specialitate nr.1, nr. 42/12.05.2026 al Comisiei de specialitate nr.3 și nr. 206/12.05.2026 al Comisiei de specialitate nr. 5;
- Prevederile art.111 alin. (2) lit.a), ale art.121, ale art.125 alin (1) și ale art. 160 alin.(1) și alin. (2) din Legea nr.31 din 16 noiembrie 1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art.1 alin.(1), alin.(2), alin.(5) și alin.(6), ale art. 19 alin. (3), alin. (4), ale art.29 alin.(1), ale art.30 și ale art.36 alin.(1) lit.a) din Legea nr. 82 din 24 decembrie 1991 a contabilității, republicată;
- Prevederile Ordinului nr. 107 din 20 ianuarie 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;
- Prevederile Ordinului nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Prevederile Ordonanței nr. 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- Prevederile Ordinului nr. 144/15.02.2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

-Prevederile art. 12.7, art. 12.8 și ale art.19.1 lit.g) din Actul Constitutiv al SC Transport Public SA Bacău aprobat prin HCL nr. 286/2025, cu modificările și completările ulterioare;

-Prevederile art.129 alin.(2) lit.d) și ale alin.(7) lit.n), ale art. 140 alin.(1) și alin.(3), ale art. 154 alin.(1), ale art. 196 alin.(1) lit.a), ale art. 197 alin.(1) și ale art. 243 alin.(1) lit.a) și lit. b) din Ordonanța de Urgență nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 129 alin. (2) lit.a) și ale alin. (3) lit. d) și art. 139 alin. (3) și alin. (5) din Ordonanța de Urgență nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se mandatează împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor SC Transport Public SA Bacău să voteze în interesul Municipiului Bacău, în sedinta Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, situațiile financiare aferente anului 2025 conform Anexei, parte integrantă a prezentei hotărâri și repartizarea profitului aferent exercițiului financiar 2025, în conformitate prevederile Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, astfel:

- Profit net de repartizat: 361.527,75 lei
- Rezerva legală: 21.894,00 lei
- Dividende totale: 169.816,88 lei din care:
 - 1) dividende cuvenite acționarului majoritar-UAT Municipiul Bacău: 169.409,32 lei
 - 2) dividende cuvenite acționarilor minoritari (0,24%): 407,56 lei
 - 3) alte rezerve: 169.816,87 lei.

Art.2. Primarul Municipiului Bacău prin împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor SC Transport Public SA Bacău va aduce la îndeplinire prevederile hotărârii.

Art.3. Hotărârea se comunică Primarului Municipiului Bacău, Direcției Economice, Serviciului Monitorizare și Coordonare, împuterniciților Municipiului Bacău în AGA SC Transport Public SA Bacău și SC Transport Public SA Bacău.

Art.4. Prin grija Secretarului General al Municipiului Bacău prezenta hotărâre se comunică în termen legal Instituției Prefectului – Județul Bacău pentru verificarea legalității.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

ADRIAN GABOR



CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE

SECRETARUL GENERAL AL MUN. BACĂU

NICOLAE – OVIDIU POPOVICI

Hotărârea a fost adoptată cu 19 voturi pentru.

ROMÂNIA
JUDEȚUL BACĂU
CONSILIUL LOCAL BACĂU

ANEXĂ
LA HOTĂRÂREA NR. 199 DIN 13.05.2026

SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2025

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR - 2025
RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND
SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA
31.12.2025

DIRECȚIA ECONOMICĂ
DIRECTOR EXECUTIV
MARIANA ZAMFIR



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
ADRIAN GABOR



SECRETARUL GENERAL AL MUN. BACĂU
NICOLAE-OVIDIU POPOVICI



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 **17.815.060**

Entitatea **SC TRANSPORT PUBLIC SA**

Adresa

Județ **Bacau** Sector Localitate **Bacau**

Strada **Chimlei** Nr. **12** Bloc Scara Ap. Telefon **0234585909**

Număr din registrul comerțului **J1998000079041** Cod unic de inregistrare **10158084**

Forma de proprietate **27-Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)** Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) **4931**

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) **4931**

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

Raportari anuale

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

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

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

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

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

Indicatori :

Capitaluri - total	23.814.157
Capital subscris	17.815.060
Profit/ pierdere	361.528

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

Numele și prenumele **BOTEZ ADRIAN**

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele **STAN ANETA**

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? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit **SC PROEXPERT SRL**

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS **383** CIF/ CUI **15494174**

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>	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	2.817	18.298
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	2.817	18.298
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	18.582.594	18.318.893
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	6.714.020	7.272.296
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	3.577	1.173
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	0	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	96.956	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	25.397.147	25.592.362
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		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	25.399.964	25.610.660
B. ACTIVE CIRCULANTE				

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	11.211.902	3.764.095
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	11.542.304	4.105.669
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.389.054	2.065.524
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	39.789.018	27.676.184
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	833.333	0
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	3.393.470	3.862.027
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	4.226.803	3.862.027
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
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				

F10 - pag. 2				
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	265.919	481.674
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	1.846	3.406
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	267.765	485.080
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.454.139	1.846.109
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în 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	222.311	226.882
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	15.300.000	0
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	16.976.450	2.072.991
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	8.608.844	3.496.041
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	25.853.059	6.054.112
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	78.299	117.081
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	78.299	117.081
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	3.474	5.571
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	326.928	336.003
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 și entităților controlate în comun (ct.				

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	17.815.060	17.815.060
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	5.986	4.955
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.273.117	2.295.011
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	0	3.280.000
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.273.117	5.575.011
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	0	79.497
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.607.686	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	18.114.168	361.528
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.038.430	21.894
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	35.562.215	23.814.157
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	35.562.215	23.814.157

*) 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 immobilizate, 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

BOTEZ ADRIAN

Numele și prenumele

STAN ANETA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	22.593.086	24.081.544
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	20.429.585	21.839.690
- 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	21.999.413	21.679.828
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de costurile radiate din Raportul 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	593.673	2.401.716
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	26.705.313	281.713
-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	49.298.399	24.363.257
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	7.389.897	7.322.625
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	14.177	63.385
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	138.385	178.344
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	122.950	156.172
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	6.273	8.611
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	6.852	4.245
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	11.304.205	12.533.755

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	362.603	340.050
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.731.711	1.863.775
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.731.711	1.863.775
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	8.001.714	1.678.572
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	3.528.281	1.422.585
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	51.740	51.029
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	21.600	21.660
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	30.140	29.369
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)	222.993	196.757
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		1.335
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	4.198.700	6.866
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	28.573.237	23.636.211
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	20.725.162	727.046
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	264.571	158.418
- 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	3.296	1.947
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	267.867	160.365
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	208.019	286.310
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	16.412	163.229
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	224.431	449.539
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	43.436	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	289.174
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	49.566.266	24.523.622
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	28.797.668	24.085.750
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	20.768.598	437.872
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	2.654.430	76.344
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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	18.114.168	361.528
- 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.

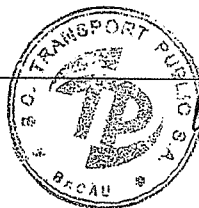
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOTEZ ADRIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

STAN ANETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		361.528
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat 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			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiile 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 contributiile neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	122		124
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	123		127
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			

17

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	2.042.174	
- 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)		
Creațe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	10.273	
- creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creațe restante de la entități din sectorul privat	39	36	10.273	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.058.600	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
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 (118)		
- 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 (19)		
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				

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	96.956	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
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	1.484.054	1.877.584
- 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	28.068	38.341
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	6.360	2.800
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	207.331	222.187
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	158.688	164.906
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	48.643	57.281
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate				

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	94.919	118.975
- 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	91.648	118.975
- 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	3.271	0
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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	10.230	7.692
- în lei (ct. 5311)	99	85	10.230	7.692
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	8.597.934	3.488.350
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	8.597.934	3.488.350
- 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	681	77.914
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	681	77.914
- 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	15.769.107	7.967.696

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	2.000.000	0
- în lei	114	100	2.000.000	0
- 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	4.964.712	5.130.782
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	4.964.712	5.130.782
- 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	353.500	364.372
- 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	442.612	512.512
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	937.230	753.094
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	351.754	351.120
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	577.233	394.186
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	8.243	7.788
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		

- sume datorate 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	7.071.053	1.206.936
-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	7.069.544	1.203.777
-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	1.509	3.159
- 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	17.815.060	17.815.060
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	17.815.060	17.815.060
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	666.415	531.065
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	17.815.060	X	17.815.060	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	3.252.420	18,26	17.771.440	99,76
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	3.252.420	18,26	17.771.440	99,76
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	14.562.640	81,74	43.620	0,24
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			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			2.581.497	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158			2.581.497	
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160			2.581.497	
- 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 reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		15.371.211
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)	15.300.000	
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)		

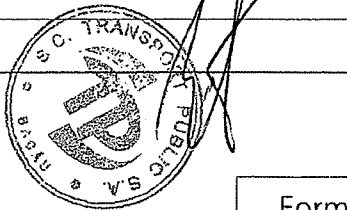
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOTEZ ADRIAN

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

STAN ANETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 cooperatiei.

9)-10) Se completează 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 ACTIVELOR 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.Cheptuiele de constituire	01				X	
2.Cheptuiele de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	356.864	18.689		X	375.553
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	356.864	18.689		X	375.553
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	17.118.479			X	17.118.479
2.Constructii	09	4.139.087				4.139.087
3.Instalatii tehnice si masini	10	34.408.843	2.152.738	803.244	803.244	35.758.337
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	11	153.871				153.871
5.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	96.956	264.251	361.207		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	55.917.236	2.416.989	1.164.451	803.244	57.169.774
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	56.274.100	2.435.678	1.164.451	803.244	57.545.327

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 immobilizari	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 immobilizari necorporale	23	354.047	3.208		357.255
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	354.047	3.208		357.255
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.674.971	263.701		2.938.672
3.Instalatii tehnice si masini	29	27.694.823	1.594.462	803.243	28.486.042
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	150.295	2.403		152.698
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	30.520.089	1.860.566	803.243	31.577.412
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	30.874.136	1.863.774	803.243	31.934.667

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				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	356.864	18.689		X	375.553
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	356.864	18.689		X	375.553
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	17.118.479			X	17.118.479
2.Constructii	09	4.139.087				4.139.087
3.Instalatii tehnice si masini	10	34.408.843	2.152.738	803.244	803.244	35.758.337
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	153.871				153.871
5.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	96.956	264.251	361.207		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	55.917.236	2.416.989	1.164.451	803.244	57.169.774
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	56.274.100	2.435.678	1.164.451	803.244	57.545.327

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.Cheletuieii de constituire	21				
2.Cheletuieii de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	354.047	3.208		357.255
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	354.047	3.208		357.255
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.674.971	263.701		2.938.672
3.Instalatii tehnice si masini	29	27.694.823	1.594.462	803.243	28.486.042
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	150.295	2.403		152.698
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	30.520.089	1.860.566	803.243	31.577.412
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	30.874.136	1.863.774	803.243	31.934.667

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 immobilizari	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 immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari 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				

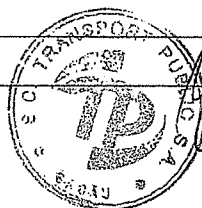
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIJA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOTEZ ADRIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

STAN ANETA

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	-
			+

TRANSPORT PUBLIC SA 2025

Registru comertului: J1998000079041

Cod fiscal: RO10158084

Adresa: CHIMIEI 12

Balanta de verificare luna Decembrie 2025

Data: 17.03.2026, ora: 14:32:16

Pag.: 1/7

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1											
101	Capital	0,00	17.815.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.815.060,00	0,00	17.815.060,00
101.02	Capital subscris varsat	0,00	17.815.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.815.060,00	0,00	17.815.060,00
105	Rezerve din reevaluare	0,00	5.986,16	-414,05	0,00	1.031,15	0,00	1.031,15	5.986,16	0,00	4.955,01
106	Rezerve	0,00	2.273.117,00	0,00	21.894,00	0,00	3.301.894,00	0,00	5.575.011,00	0,00	5.575.011,00
106.01	Rezerve legale	0,00	2.273.117,00	0,00	21.894,00	0,00	21.894,00	0,00	2.295.011,00	0,00	2.295.011,00
106.08	Alte rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.280.000,00	0,00	3.280.000,00	0,00	3.280.000,00
117	Rezultatul reportat	1.607.685,75	0,00	0,00	-414,05	19.705.876,04	21.393.058,56	22.983.735,03	23.063.231,80	0,00	79.496,77
117.01	Rezultatul reportat reprez. profitul net	1.652.386,37	0,00	0,00	0,00	19.705.876,04	21.392.027,41	22.983.735,03	23.017.500,03	0,00	33.765,00
117.01.01	Rezultatul reportat profit nerepartizat	0,00	1.625.472,62	0,00	0,00	19.705.876,04	18.114.168,42	19.705.876,04	19.739.641,04	0,00	33.765,00
117.01.02	Rezultatul reportat pierdere neacoperita	863.919,86	0,00	0,00	0,00	0,00	863.919,86	863.919,86	863.919,86	0,00	0,00
117.01.03	Rezultatul reportat pierdere neacoperita	856.323,56	0,00	0,00	0,00	0,00	856.323,56	856.323,56	856.323,56	0,00	0,00
117.01.04	Rezultatul reportat pierderea neacoperita	1.557.615,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1.557.615,57	1.557.615,57	1.557.615,57	0,00	0,00
117.05	Rezultatul reportat reprezentand suma pierderi	0,00	44.700,62	0,00	-414,05	0,00	1.031,15	0,00	45.731,77	0,00	45.731,77
121	Profit sau pierdere	0,00	18.114.168,42	2.099.729,30	2.372.636,74	42.276.262,51	24.523.621,84	42.276.262,51	42.637.790,26	0,00	361.527,75
129	Repartizarea profitului	1.038.430,00	0,00	21.894,00	0,00	21.894,00	1.038.430,00	1.060.324,00	1.038.430,00	21.894,00	0,00
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
162.01	Credite bancare pe termen lung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162.07	Credite bancare interne garantate de active	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	4.964.712,09	103.812,14	18.503,66	1.928.650,72	2.094.720,80	1.928.650,72	7.059.432,89	0,00	5.130.782,17
167.01	Alte imprumuturi si datorii BCR Leasing	0,00	408.001,31	0,00	0,00	412.697,95	4.696,64	412.697,95	412.697,95	0,00	0,00
167.02	Alte imprumuturi si datorii BCR Leasing	0,00	4.556.710,78	77.814,54	13.395,84	958.139,89	108.416,47	958.139,89	4.665.127,25	0,00	3.706.987,36
167.03	Alte imprumuturi si datorii BCR Leasing	0,00	0,00	25.997,60	5.107,82	557.812,88	1.981.607,69	557.812,88	1.981.607,69	0,00	1.423.794,81
167.04	Alte imprumuturi si datorii BT Leasing 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167.06	Alte imprumuturi si datorii TBI Leasing 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorii	0,00	0,00	19.819,48	19.819,48	273.140,29	273.140,29	273.140,29	273.140,29	0,00	0,00
168.07	Dobanzi aferente altor imprumuturi si datorii	0,00	0,00	19.819,48	19.819,48	273.140,29	273.140,29	273.140,29	273.140,29	0,00	0,00
168.07.01	Dobanzi aferente altor imprumuturi si datorii	0,00	0,00	0,00	0,00	3.848,50	3.848,50	3.848,50	3.848,50	0,00	0,00
168.07.02	Dobanzi aferente altor imprumuturi si datorii	0,00	0,00	14.330,16	14.330,16	203.657,56	203.657,56	203.657,56	203.657,56	0,00	0,00
168.07.03	Dobanzi aferente altor imprumuturi si datorii	0,00	0,00	5.489,32	5.489,32	65.634,23	65.634,23	65.634,23	65.634,23	0,00	0,00
168.07.04	Dobanzi aferente altor imprumuturi si datorii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168.07.06	Dobanzi aferente altor imprumuturi si datorii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 1		4.316.288,99	46.843.216,91	2.244.840,87	2.432.439,83	66.206.854,71	52.624.865,49	70.523.143,70	99.468.082,40	21.894,00	28.966.832,70
Clasa 2											
208	Alte imobilizari necorporate	356.863,62	0,00	15.275,70	0,00	18.689,16	0,00	375.552,78	0,00	375.552,78	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	17.118.479,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.118.479,45	0,00	17.118.479,45	0,00

NUMERUL DE VERIFICARE: 17.03.2026

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
211.01	Terenuri	17.118.479,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.118.479,45	0,00	17.118.479,45	0,00
212	Constructii	4.139.086,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.139.086,34	0,00	4.139.086,34	0,00
213	Instalatii tehnice si mijloace de transp.	34.408.843,06	0,00	0,00	0,00	2.152.737,80	803.243,56	36.561.580,86	803.243,56	35.758.337,30	0,00
213.01	Echipam. tehnologice (masini, utilaje)	676.565,79	0,00	0,00	0,00	157.081,72	0,00	833.647,51	0,00	833.647,51	0,00
213.02	Aparate si instalatii de masurare, cc	1.146.719,12	0,00	0,00	0,00	56.342,00	0,00	1.203.061,12	0,00	1.203.061,12	0,00
213.03	Mijloace de transport	32.585.558,15	0,00	0,00	0,00	1.939.314,08	803.243,56	34.524.872,23	803.243,56	33.721.628,67	0,00
214	Mobilier, ap birotica, echipam. de pr	153.871,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.871,09	0,00	153.871,09	0,00
280	Amortizari privind imobiliarile necor	0,00	354.046,71	0,00	248,05	0,00	3.208,55	0,00	357.255,26	0,00	357.255,26
280.08	Amortizarea altor imobilitari necor	0,00	354.046,71	0,00	248,05	0,00	3.208,55	0,00	357.255,26	0,00	357.255,26
281	Amortizari privind imobilitari corpor	0,00	30.520.088,09	0,00	159.418,60	803.243,56	1.860.566,70	803.243,56	32.380.654,79	0,00	31.577.411,23
281.02	Amortizarea constructiilor	0,00	2.674.970,92	0,00	21.781,19	0,00	263.701,16	0,00	2.938.672,08	0,00	2.938.672,08
281.03	Amortizarea instalatiilor si mijloacek	0,00	27.694.823,05	0,00	137.490,77	803.243,56	1.594.461,79	803.243,56	29.289.284,84	0,00	28.486.041,28
281.04	Amortizarea altor imobilitari corpor	0,00	150.294,12	0,00	146,64	0,00	2.403,75	0,00	152.697,87	0,00	152.697,87
Total clasa 2		56.177.143,56	30.874.134,80	15.275,70	159.666,65	2.974.670,52	2.667.018,81	59.151.814,08	33.541.153,61	57.545.326,96	31.934.666,49
Clasa 3											
302	Materiale consumabile	264.728,89	0,00	529.739,50	538.802,07	7.526.645,27	7.312.453,12	7.791.374,16	7.312.453,12	478.921,04	0,00
302.01	Materiale auxiliare	105.949,22	0,00	24.238,46	33.088,03	579.636,94	560.784,61	685.586,16	560.784,61	124.801,55	0,00
302.01.01	Materiale auxiliare - bilete si abonar	5.147,80	0,00	6.360,00	2.324,80	31.230,00	26.265,06	36.377,80	26.265,06	10.112,74	0,00
302.01.02	Materiale auxiliare - diverse	10.188,59	0,00	3.654,29	5.836,97	114.947,13	111.556,08	125.135,72	111.556,08	13.579,64	0,00
302.01.03	Materiale auxiliare - auto	68.112,83	0,00	14.224,17	24.926,26	410.559,81	394.213,47	478.672,64	394.213,47	84.459,17	0,00
302.01.04	Materiale auxiliare - dezmembrari	22.500,00	0,00	0,00	0,00	22.900,00	28.750,00	45.400,00	28.750,00	16.650,00	0,00
302.02	Combustibili	124.686,15	0,00	476.560,09	473.582,17	6.037.741,48	5.995.919,24	6.162.427,63	5.995.919,24	166.508,39	0,00
302.02.01	Combustibili motorina	78.385,53	0,00	476.538,88	457.591,27	5.727.597,75	5.716.618,68	5.805.983,28	5.716.618,68	89.364,60	0,00
302.02.02	Combustibili ulei	46.300,62	0,00	21,21	15.990,90	310.143,73	279.300,56	356.444,35	279.300,56	77.143,79	0,00
302.04	Piese de schimb	34.093,52	0,00	28.940,95	32.131,87	793.036,16	667.258,73	827.129,68	667.258,73	159.870,95	0,00
302.08	Alte materiale consumabile - anvelo	0,00	0,00	0,00	0,00	116.230,69	88.490,54	116.230,69	88.490,54	27.740,15	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de in	1.190,00	0,00	2.380,00	2.508,10	64.020,82	62.458,30	65.210,82	62.458,30	2.752,52	0,00
371	Marfuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.01	Marfuri in depozit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 3		265.918,89	0,00	532.119,50	541.310,17	7.590.666,09	7.374.911,42	7.856.584,98	7.374.911,42	481.673,56	0,00
Clasa 4											
401	Furnizori	0,00	242.291,31	1.570.556,76	1.499.666,52	12.780.280,63	12.824.861,90	12.780.280,63	13.067.153,21	0,00	286.872,58
401.01	Furnizori diversi	0,00	219.193,31	1.529.606,76	1.460.333,52	12.248.915,63	12.293.796,90	12.248.915,63	12.512.990,21	0,00	264.074,58
401.02	Furnizori colaboratori	0,00	23.098,00	40.950,00	39.333,00	531.365,00	531.065,00	531.365,00	554.163,00	0,00	22.798,00
403	Efecte de platit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404	Furnizori de imobilitari	0,00	70.371,52	374.111,97	374.111,97	3.015.141,64	2.944.770,23	3.015.141,64	3.015.141,75	0,00	0,11
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	37.363,24	64.906,15	40.191,54	421.326,60	455.891,91	421.326,60	493.255,15	0,00	71.928,55
409	Furnizori- debitori	101.582,75	0,00	-8.864,06	1.138,00	987.800,15	1.083.196,55	1.089.382,90	1.083.196,55	6.186,35	0,00
409.01	Furnizon - debitori pt.cump.de bunu	1.846,39	0,00	1.138,04	1.138,00	723.549,27	721.989,31	725.395,66	721.989,31	3.406,35	0,00
409.02	Furnizori -debitori pt.prestari servicii	2.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.780,00	0,00	2.780,00	0,00
409.03	Avansuri acordate pentru imobilitari	96.956,36	0,00	0,00	0,00	264.250,88	361.207,24	361.207,24	361.207,24	0,00	0,00
409.04	Avansuri acordate pentru imobilitari	0,00	0,00	-10.002,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	Cienti	900.145,49	0,00	2.366.208,00	2.551.930,75	23.326.976,72	23.184.668,40	24.227.122,21	23.184.668,40	1.042.453,81	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
411 01	Clienti	872.076,81	0,00	2.366.208,00	2.551.930,75	23.326.976,72	23.184.668,40	24.199.053,53	23.184.668,40	1.014.385,13	0,00
411.08	Clienti incerti sau in litigiu	28.068,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.068,68	0,00	28.068,68	0,00
418	Clienti - facturi de intocmit	579.282,16	0,00	866.877,36	672.991,32	9.720.314,27	9.470.652,52	10.299.596,43	9.470.652,52	828.943,91	0,00
419	Clienti - creditor	0,00	3.474,23	3.337,15	3.386,30	5.623,20	7.719,44	5.623,20	11.193,67	0,00	5.570,47
421	Personal - salarii datorate	0,00	431.796,00	931.549,00	924.264,00	10.544.062,00	10.604.040,00	10.544.062,00	11.035.836,00	0,00	491.774,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	9.062,00	16.943,00	15.308,00	162.486,00	168.732,00	162.486,00	177.794,00	0,00	15.308,00
425	Avansuri acordate personalului	6.360,00	0,00	22.890,00	24.640,00	411.116,00	414.676,00	417.476,00	414.676,00	2.800,00	0,00
425.01	Avans salarii	0,00	0,00	1.500,00	1.250,00	79.296,00	78.296,00	79.296,00	78.296,00	1.000,00	0,00
425.02	Avans concedii odihna	6.360,00	0,00	21.390,00	23.390,00	331.820,00	336.380,00	338.180,00	336.380,00	1.800,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	1.123,00	1.123,00	0,00	1.123,00	0,00	1.123,00	1.123,00	0,00	0,00
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	631,00	2.450,00	2.230,00	14.228,00	15.827,00	14.228,00	16.458,00	0,00	2.230,00
428	Alte datorii si creante in legatura cu	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00
428.02	Alte creante in legatura cu personal	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00
431	Asiguran sociale	0,00	351.754,00	352.355,00	351.120,00	4.055.297,00	4.054.663,00	4.055.297,00	4.406.417,00	0,00	351.120,00
431.02	Contributia personalului la asig.soc	0,00	245.724,00	246.155,00	245.186,00	2.829.869,00	2.829.331,00	2.829.869,00	3.075.055,00	0,00	245.186,00
431.04	Contributia angajatilor pt asig.soc.di	0,00	106.030,00	106.200,00	105.934,00	1.225.428,00	1.225.332,00	1.225.428,00	1.331.362,00	0,00	105.934,00
436	Contributia asiguratorie pentru mun-	0,00	21.819,00	21.692,00	21.496,00	250.038,00	249.715,00	250.038,00	271.534,00	0,00	21.496,00
438	Alte datorii si creante sociale	150.688,00	0,00	15.308,00	26.588,00	164.906,00	150.688,00	315.594,00	150.688,00	164.906,00	0,00
438.02	Alte creante sociale	150.688,00	0,00	15.308,00	26.588,00	164.906,00	150.688,00	315.594,00	150.688,00	164.906,00	0,00
441	Impozitul pe profit si alte impozite	48.643,00	0,00	79.633,00	45.741,00	84.982,00	76.344,00	133.625,00	76.344,00	57.281,00	0,00
441.01	Impozit pe profit	48.643,00	0,00	79.633,00	45.741,00	84.982,00	76.344,00	133.625,00	76.344,00	57.281,00	0,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	259.045,95	931.635,60	932.388,75	10.052.412,15	10.096.612,01	10.052.412,15	10.355.657,96	0,00	303.245,81
442.03	TVA de plata	0,00	192.242,73	233.393,00	249.234,99	2.150.918,25	2.207.911,19	2.150.918,25	2.400.153,92	0,00	249.235,67
442.04	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	2.771,25	2.771,25	2.771,25	2.771,25	0,00	0,00
442.06	TVA deductibila	0,00	0,00	170.037,42	170.037,42	2.162.726,56	2.162.726,56	2.162.726,56	2.162.726,56	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	0,00	415.286,06	415.286,06	4.327.374,54	4.327.374,54	4.327.374,54	4.327.374,54	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	0,00	66.803,22	112.919,12	97.830,28	1.408.621,55	1.395.828,47	1.408.621,55	1.462.631,69	0,00	54.010,14
444	Impozitul pe venituri de natura salar	0,00	69.909,00	69.753,00	69.435,00	804.862,00	804.388,00	804.862,00	874.297,00	0,00	69.435,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte as	0,00	226.460,00	0,00	9,00	310.684,00	84.233,00	310.684,00	310.693,00	0,00	9,00
446.01	Impozit teren	0,00	0,00	0,00	0,00	15.588,00	15.588,00	15.588,00	15.588,00	0,00	0,00
446.02	Impozit cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	21.072,00	21.072,00	21.072,00	21.072,00	0,00	0,00
446.03	Taxa mijloace transport	0,00	0,00	0,00	0,00	4.797,00	4.797,00	4.797,00	4.797,00	0,00	0,00
446.04	Taxa salubritate	0,00	0,00	0,00	0,00	32.854,00	32.854,00	32.854,00	32.854,00	0,00	0,00
446.05	Taxa firma	0,00	0,00	0,00	0,00	102,00	102,00	102,00	102,00	0,00	0,00
446.06	Impozit constructii	0,00	0,00	0,00	0,00	2.698,00	2.698,00	2.698,00	2.698,00	0,00	0,00
446.07	Impozit pe dividende	0,00	226.460,00	0,00	9,00	233.573,00	7.122,00	233.573,00	233.582,00	0,00	9,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsamint	0,00	8.243,07	7.788,89	7.787,94	103.265,35	102.810,22	103.265,35	111.053,29	0,00	7.787,94
447.01	Fond mediu	0,00	0,00	0,00	0,00	927,60	927,60	927,60	927,60	0,00	0,00
447.02	Fond handicap	0,00	6.303,00	5.853,00	5.792,00	80.422,00	79.911,00	80.422,00	86.214,00	0,00	5.792,00
447.03	Taxa publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
447.04	Fond ANRSC 0,12	0,00	1.940,07	1.935,89	1.995,94	21.915,75	21.971,62	21.915,75	23.911,69	0,00	1.995,94
456	Decontari cu actionarii/asociatii priv	0,00	7.058.023,00	0,00	0,00	2.604.258,10	-3.277.858,89	2.604.258,10	3.780.164,11	0,00	1.175.906,01
457	Dividende de plata	0,00	11.520,72	9,00	0,00	15.389.322,90	15.405.673,14	15.389.322,90	15.417.193,86	0,00	27.870,96
461	Debitori diversi	16.502,15	0,00	348.069,04	348.069,04	577.876,54	592.484,18	594.378,69	592.484,18	1.894,51	0,00

KCS

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
462	Creditori diversi	0,00	1.509,00	250,00	2.618,88	250,00	1.859,88	250,00	3.368,88	0,00	3.118,88
463	Creante reprezentand dividende rep	15.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.300.000,00	15.300.000,00	15.300.000,00	0,00	0,00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	78.298,99	0,00	35.365,91	91.528,28	598.765,99	559.984,46	677.064,98	559.984,46	117.080,52	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
473	Decontari din operatiuni in curs de c	118,00	0,00	0,00	90,00	21.103,86	21.262,64	21.221,86	21.262,64	0,00	40,78
491	Ajustari pentru deprecierea creantef	0,00	28.068,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.068,68	0,00	28.068,68
Total clasa 4		17.181.620,54	8.832.464,72	8.073.947,77	8.008.330,29	96.408.502,10	105.401.094,59	113.590.122,64	114.233.559,31	2.221.546,10	2.864.982,77
Clasa 5											
512	Conturi curente la banci	8.598.614,79	0,00	7.995.083,52	7.655.020,30	84.725.331,54	89.835.596,57	93.323.946,33	89.835.596,57	3.488.349,76	0,00
512.01	Conturi la banci in lei	8.597.933,92	0,00	7.860.282,02	7.598.096,14	84.090.739,52	89.278.237,95	92.688.673,44	89.278.237,95	3.410.435,49	0,00
512.01.01	Cont curent lei BCR	2.292.824,02	0,00	3.851.538,61	3.778.594,40	43.856.430,08	45.960.934,28	46.149.254,10	45.960.934,28	188.319,82	0,00
512.01.02	Cont curent Trezoreria	1.161,79	0,00	1.507.105,82	1.419.501,74	15.824.090,56	15.555.893,88	15.825.252,35	15.555.893,88	269.358,47	0,00
512.01.03	Cont card BCR	663,70	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.663,70	4.663,70	4.663,70	0,00	0,00
512.01.04	Cont curent Trezorerie subv	2,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,91	0,00	2,91	0,00
512.01.06	Cont garantii buna executie Trezore	3.281,50	0,00	37,59	0,00	904.618,88	456.746,09	907.900,38	456.746,09	451.154,29	0,00
512.01.08	Cont depozit BCR	6.300.000,00	0,00	2.500.000,00	2.400.000,00	23.500.000,00	27.300.000,00	29.800.000,00	27.300.000,00	2.500.000,00	0,00
512.01.09	Cont depozit garantie BCR	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
512.01.10	Cont curent Transilvania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512.04	Conturi la banci in valuta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512.05	Sume in curs de decontare	680,87	0,00	134.801,50	56.924,16	634.592,02	557.358,62	635.272,89	557.358,62	77.914,27	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
519.01	Credite bancare pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Casa	10.229,66	0,00	556.671,84	563.311,96	5.750.400,37	5.752.938,45	5.760.630,03	5.752.938,45	7.691,58	0,00
531.01	Casa in lei	10.229,66	0,00	556.671,84	563.311,96	5.750.400,37	5.752.938,45	5.760.630,03	5.752.938,45	7.691,58	0,00
532	Alte valori	0,00	0,00	87.240,00	87.240,00	1.102.700,00	1.102.700,00	1.102.700,00	1.102.700,00	0,00	0,00
532.01	Timbre fiscale si postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532.08	Alte valori	0,00	0,00	87.240,00	87.240,00	1.102.700,00	1.102.700,00	1.102.700,00	1.102.700,00	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	7.529,50	7.529,50	85.347,85	85.347,85	85.347,85	85.347,85	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	5.747.894,00	5.805.754,00	61.556.993,23	61.556.993,23	61.556.993,23	61.556.993,23	0,00	0,00
Total clasa 5		8.608.844,45	0,00	14.394.418,86	14.118.855,76	153.220.772,99	158.333.576,10	161.829.617,44	158.333.576,10	3.496.041,34	0,00
Clasa 6											
602	Cheltuieli cu materialele consumabi	0,00	0,00	540.107,24	540.107,24	7.322.624,63	7.322.624,63	7.322.624,63	7.322.624,63	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu materiale auxiliare	0,00	0,00	33.088,03	33.088,03	560.774,91	560.774,91	560.774,91	560.774,91	0,00	0,00
602.01.01	Cheltuieli materiale auxiliare bilete s	0,00	0,00	2.324,80	2.324,80	26.255,36	26.255,36	26.255,36	26.255,36	0,00	0,00
602.01.02	Cheltuieli materiale auxiliare diverse	0,00	0,00	5.836,97	5.836,97	111.556,08	111.556,08	111.556,08	111.556,08	0,00	0,00
602.01.03	Cheltuieli materiale auxiliare auto	0,00	0,00	24.926,26	24.926,26	422.963,47	422.963,47	422.963,47	422.963,47	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind combustibili	0,00	0,00	474.887,34	474.887,34	6.006.100,45	6.006.100,45	6.006.100,45	6.006.100,45	0,00	0,00
602.02.01	Combustibil motorina	0,00	0,00	457.591,27	457.591,27	5.716.618,68	5.716.618,68	5.716.618,68	5.716.618,68	0,00	0,00
602.02.02	Combustibil ulei	0,00	0,00	15.990,90	15.990,90	279.300,56	279.300,56	279.300,56	279.300,56	0,00	0,00
602.02.03	Combustibil - benzina	0,00	0,00	1.305,17	1.305,17	10.181,21	10.181,21	10.181,21	10.181,21	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	32.131,87	32.131,87	667.258,73	667.258,73	667.258,73	667.258,73	0,00	0,00
602.08	Cheltuieli privind alte materiale - an	0,00	0,00	0,00	0,00	88.490,54	88.490,54	88.490,54	88.490,54	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de nat	0,00	0,00	33.635,70	33.635,70	62.458,30	62.458,30	62.458,30	62.458,30	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
504	Cheltuieli privind materialele nestoc	0,00	0,00	38,62	38,62	926,51	926,51	926,51	926,51	0,00	0,00
505	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	19.900,76	19.900,76	178.343,67	178.343,67	178.343,67	178.343,67	0,00	0,00
605.01	Energie electrica	0,00	0,00	16.211,22	16.211,22	156.171,78	156.171,78	156.171,78	156.171,78	0,00	0,00
605.02	Energie termica	0,00	0,00	2.444,66	2.444,66	8.610,72	8.610,72	8.610,72	8.610,72	0,00	0,00
605.03	Apa	0,00	0,00	1.244,88	1.244,88	13.561,17	13.561,17	13.561,17	13.561,17	0,00	0,00
507	Cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
509	Reduceri comerciale primite	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.244,94	-4.244,94	-4.244,94	-4.244,94	0,00	0,00
511	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiil	0,00	0,00	18.666,30	18.666,30	171.550,94	171.550,94	171.550,94	171.550,94	0,00	0,00
611.01	Cheltuieli cu intretinere si reparatii u	0,00	0,00	18.466,30	18.466,30	163.845,60	163.845,60	163.845,60	163.845,60	0,00	0,00
611.02	Cheltuieli cu intretinere si reparatii s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611.03	Cheltuieli cu intretinere si reparatii s	0,00	0,00	0,00	0,00	285,29	285,29	285,29	285,29	0,00	0,00
611.05	Cheltuieli cu intretinere si reparatii d	0,00	0,00	200,00	200,00	5.999,68	5.999,68	5.999,68	5.999,68	0,00	0,00
611.06	Cheltuieli cu intretinere si reparatii n	0,00	0,00	0,00	0,00	1.420,37	1.420,37	1.420,37	1.420,37	0,00	0,00
512	Cheltuieli cu redeventele, locatiile d	0,00	0,00	4.401,38	4.401,38	51.028,66	51.028,66	51.028,66	51.028,66	0,00	0,00
513	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	49.295,45	49.295,45	557.893,00	557.893,00	557.893,00	557.893,00	0,00	0,00
613.01	Chelt prime asigurare RCA	0,00	0,00	23.376,76	23.376,76	274.558,94	274.558,94	274.558,94	274.558,94	0,00	0,00
613.02	Chelt prime asigurare CASCO	0,00	0,00	25.918,69	25.918,69	272.604,45	272.604,45	272.604,45	272.604,45	0,00	0,00
613.04	Chelt prime asig administrativ	0,00	0,00	0,00	0,00	6.462,64	6.462,64	6.462,64	6.462,64	0,00	0,00
613.06	Chelt prime asig nedeductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	4.266,97	4.266,97	4.266,97	4.266,97	0,00	0,00
515	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	9.589,09	9.589,09	9.589,09	9.589,09	0,00	0,00
521	Cheltuieli cu colaboratori	0,00	0,00	39.333,00	39.333,00	531.065,00	531.065,00	531.065,00	531.065,00	0,00	0,00
522	Cheltuieli privind comisiioanele si on	0,00	0,00	27.535,69	27.535,69	199.059,76	199.059,76	199.059,76	199.059,76	0,00	0,00
622.01	Chelt privind comision bilete	0,00	0,00	19.535,69	19.535,69	126.658,41	126.658,41	126.658,41	126.658,41	0,00	0,00
622.02	Chelt privind onorariile	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	72.401,35	72.401,35	72.401,35	72.401,35	0,00	0,00
523	Cheltuieli de protocol, reclama si pu	0,00	0,00	422,94	422,94	18.428,84	18.428,84	18.428,84	18.428,84	0,00	0,00
623.01	Cheltuieli de protocol	0,00	0,00	422,94	422,94	3.976,24	3.976,24	3.976,24	3.976,24	0,00	0,00
623.02	Cheltuieli reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	14.452,60	14.452,60	14.452,60	14.452,60	0,00	0,00
524	Cheltuieli cu transportul de bunuri si	0,00	0,00	4.274,86	4.274,86	53.405,60	53.405,60	53.405,60	53.405,60	0,00	0,00
525	Cheltuieli cu deplasari, detasari si tr	0,00	0,00	681,93	681,93	23.210,36	23.210,36	23.210,36	23.210,36	0,00	0,00
625.01	Chelt cu diurna in limite legale	0,00	0,00	681,93	681,93	7.402,88	7.402,88	7.402,88	7.402,88	0,00	0,00
625.02	Cheltuieli cu diurna depasiri	0,00	0,00	0,00	0,00	15.807,48	15.807,48	15.807,48	15.807,48	0,00	0,00
526	Cheltuieli postale si taxe de telecom	0,00	0,00	2.260,87	2.260,87	19.908,69	19.908,69	19.908,69	19.908,69	0,00	0,00
527	Cheltuieli cu serviciile bancare si as	0,00	0,00	2.193,14	2.193,14	22.495,00	22.495,00	22.495,00	22.495,00	0,00	0,00
528	Alte cheltuieli cu servicii executate c	0,00	0,00	25.785,66	25.785,66	347.044,85	347.044,85	347.044,85	347.044,85	0,00	0,00
628.01	Alte cheltuieli cu servicii executate c	0,00	0,00	11.778,86	11.778,86	133.164,76	133.164,76	133.164,76	133.164,76	0,00	0,00
628.02	Alte cheltuieli cu servicii executate c	0,00	0,00	0,00	0,00	2.667,82	2.667,82	2.667,82	2.667,82	0,00	0,00
628.03	Alte cheltuieli cu servicii executate c	0,00	0,00	13.225,69	13.225,69	200.664,50	200.664,50	200.664,50	200.664,50	0,00	0,00
628.04	Alte cheltuieli cu servicii executate c	0,00	0,00	0,00	0,00	1.478,50	1.478,50	1.478,50	1.478,50	0,00	0,00
628.05	Alte cheltuieli cu servicii executate c	0,00	0,00	781,11	781,11	9.069,27	9.069,27	9.069,27	9.069,27	0,00	0,00
535	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si va	0,00	0,00	14.801,44	14.801,44	196.757,20	196.757,20	196.757,20	196.757,20	0,00	0,00
635.01	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si va	0,00	0,00	14.801,44	14.801,44	196.387,90	196.387,90	196.387,90	196.387,90	0,00	0,00
635.02	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si va	0,00	0,00	0,00	0,00	369,30	369,30	369,30	369,30	0,00	0,00
541	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	924.264,00	924.264,00	10.604.040,00	10.604.040,00	10.604.040,00	10.604.040,00	0,00	0,00
542	Cheltuieli cu avantajele in natura si	0,00	0,00	87.240,00	87.240,00	1.058.600,00	1.058.600,00	1.058.600,00	1.058.600,00	0,00	0,00

17.03.2026 10:28:57

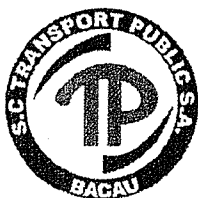
Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
642.01	Cheltuieli cu tichetele acordate sala	0,00	0,00	87.240,00	87.240,00	1.058.600,00	1.058.600,00	1.058.600,00	1.058.600,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurarile si prote	0,00	0,00	38.700,00	38.700,00	90.334,88	90.334,88	90.334,88	90.334,88	0,00	0,00
645.08	Alte cheltuieli privind asigurarile si p	0,00	0,00	38.700,00	38.700,00	90.334,88	90.334,88	90.334,88	90.334,88	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributiia asigura	0,00	0,00	21.496,00	21.496,00	249.715,00	249.715,00	249.715,00	249.715,00	0,00	0,00
652	Cheltuieli cu protectia mediului inco	0,00	0,00	0,00	0,00	1.335,53	1.335,53	1.335,53	1.335,53	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	514,80	514,80	6.865,73	6.865,73	6.865,73	6.865,73	0,00	0,00
658.01	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	5.846,08	5.846,08	5.846,08	5.846,08	0,00	0,00
658.02	Donatii acordate	0,00	0,00	514,80	514,80	514,80	514,80	514,80	514,80	0,00	0,00
658.03	Cheltuieli privind activele cedate si	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	504,85	504,85	504,85	504,85	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valut	0,00	0,00	1.197,67	1.197,67	21.748,63	21.748,63	21.748,63	21.748,63	0,00	0,00
665.01	Dif.nefav.de curs valutar legate de e	0,00	0,00	1.197,67	1.197,67	21.748,63	21.748,63	21.748,63	21.748,63	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	19.819,48	19.819,48	286.310,34	286.310,34	286.310,34	286.310,34	0,00	0,00
667	Cheltuieli privind sconturile acordate	0,00	0,00	244,63	244,63	2.556,16	2.556,16	2.556,16	2.556,16	0,00	0,00
668	Alte cheltuieli financiare	0,00	0,00	17.510,09	17.510,09	138.923,41	138.923,41	138.923,41	138.923,41	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amo	0,00	0,00	159.666,65	159.666,65	1.863.775,25	1.863.775,25	1.863.775,25	1.863.775,25	0,00	0,00
681.01	Cheltuieli de exploatare privind amo	0,00	0,00	159.666,65	159.666,65	1.863.775,25	1.863.775,25	1.863.775,25	1.863.775,25	0,00	0,00
681.01.01	Cheltuieli de exploatare privind amo	0,00	0,00	156.475,51	156.475,51	1.825.481,67	1.825.481,67	1.825.481,67	1.825.481,67	0,00	0,00
681.01.02	Cheltuieli de exploatare privind amo	0,00	0,00	3.191,14	3.191,14	38.293,58	38.293,58	38.293,58	38.293,58	0,00	0,00
681.04	Cheltuieli de exploatare privind ajus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	45.741,00	45.741,00	76.344,00	76.344,00	76.344,00	76.344,00	0,00	0,00
Total clasa 6	6	0,00	0,00	2.099.729,30	2.099.729,30	24.162.094,09	24.162.094,09	24.162.094,09	24.162.094,09	0,00	0,00
Clasa 7											
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	1.821.858,64	1.821.858,64	21.410.870,42	21.410.870,42	21.410.870,42	21.410.870,42	0,00	0,00
704.01	Venituri servicii bilete urban	0,00	0,00	390.364,65	390.364,65	4.457.061,33	4.457.061,33	4.457.061,33	4.457.061,33	0,00	0,00
704.02	Venituri servicii diferente tarif urban	0,00	0,00	0,00	0,00	865.832,13	865.832,13	865.832,13	865.832,13	0,00	0,00
704.04	Venituri servicii bilete suburban case	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704.05	Venituri servicii bilete urban casierii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704.06	Venituri servicii bilete urban tert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704.07	Venituri servicii abonamente urban	0,00	0,00	427.078,25	427.078,25	4.113.852,83	4.113.852,83	4.113.852,83	4.113.852,83	0,00	0,00
704.08	Venituri servicii abonamente suburb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704.09	Venituri servicii abonamente urban l	0,00	0,00	845.840,50	845.840,50	9.992.643,28	9.992.643,28	9.992.643,28	9.992.643,28	0,00	0,00
704.10	Venituri servicii curse conventii	0,00	0,00	113.446,46	113.446,46	1.414.678,84	1.414.678,84	1.414.678,84	1.414.678,84	0,00	0,00
704.11	Venituri servicii publicitate	0,00	0,00	29.955,22	29.955,22	427.499,95	427.499,95	427.499,95	427.499,95	0,00	0,00
704.12	Venituri servicii suprataxa	0,00	0,00	318,20	318,20	8.584,96	8.584,96	8.584,96	8.584,96	0,00	0,00
704.13	Venituri servicii spalatorie mica	0,00	0,00	1.727,27	1.727,27	12.509,29	12.509,29	12.509,29	12.509,29	0,00	0,00
704.14	Venituri servicii spalatorie mare	0,00	0,00	12.925,61	12.925,61	107.954,23	107.954,23	107.954,23	107.954,23	0,00	0,00
704.15	Venituri servicii vulcanizare	0,00	0,00	202,48	202,48	10.253,58	10.253,58	10.253,58	10.253,58	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii de ges	0,00	0,00	20.085,17	20.085,17	268.957,93	268.957,93	268.957,93	268.957,93	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
741	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	431.258,00	431.258,00	2.401.716,00	2.401.716,00	2.401.716,00	2.401.716,00	0,00	0,00
741.01	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	431.258,00	431.258,00	2.401.716,00	2.401.716,00	2.401.716,00	2.401.716,00	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	89.418,41	89.418,41	281.713,00	281.713,00	281.713,00	281.713,00	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagubiri, amenzi si p	0,00	0,00	206,61	206,61	10.118,54	10.118,54	10.118,54	10.118,54	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
758.03	Venituri din vanzarea activelor si alt	0,00	0,00	0,00	0,00	61.180,00	61.180,00	61.180,00	61.180,00	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	89.211,80	89.211,80	210.414,46	210.414,46	210.414,46	210.414,46	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	10.016,52	10.016,52	158.417,35	158.417,35	158.417,35	158.417,35	0,00	0,00
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	0,00	0,00	1.947,14	1.947,14	1.947,14	1.947,14	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	2.372.636,74	2.372.636,74	24.523.621,84	24.523.621,84	24.523.621,84	24.523.621,84	0,00	0,00
Clasa 8											
801	Angajamente acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801.01	Giruri si garantii acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
802	Angajamente primite	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,40
802.08	Alte angajamente primite	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,40
803	Alte conturi in afara bilantului	900.897,06	0,00	4.588,75	19.629,82	142.963,16	270.719,90	1.043.860,22	270.719,90	773.140,32	0,00
803.04	Debitori scosi din activ urmariti in cc	7.514,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.514,12	0,00	7.514,12	0,00
803.06	Redevente, locatii de gestiune, chiri	653.872,19	0,00	1.580,65	19.629,82	80.004,86	270.719,90	733.877,05	270.719,90	463.157,15	0,00
803.06.01	Redevente (dob) BCR Leasing 5 bu	3.816,87	0,00	0,00	0,00	4,00	3.821,27	3.820,87	3.821,27	0,00	0,40
803.06.02	Redevente (dob) BCR Leasing buz	650.055,32	0,00	1.100,06	14.193,04	-126.160,37	201.559,72	523.894,95	201.559,72	322.335,23	0,00
803.06.03	Redevente (dob) BCR Leasing 4 m:	0,00	0,00	480,59	5.436,78	206.161,23	65.338,91	206.161,23	65.338,91	140.822,32	0,00
803.06.04	Redevente BT Leasing 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
803.06.06	Redevente TBI Leasing 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
803.08	Alte valori in afara bilantului	3.000,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
803.08.01	Gestiune bilete urban	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
803.08.04	Gestiune bilete suburban	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
803.08.06	Gestiune bilete agenti economici	3.000,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
803.09	Obiecte inventar	236.510,75	0,00	2.508,10	0,00	62.458,30	0,00	298.969,05	0,00	298.969,05	0,00
804	Alte valori in afara bilantului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		86.549.816,43	86.549.816,43	29.732.968,74	29.732.968,74	375.087.182,34	375.087.182,34	461.636.998,77	461.636.998,77	63.766.481,96	63.766.481,96



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Str. Chimiei, nr. 12, Bacău

Nr.reg.com.: J1998000079041

Tel: 0234 585909

E-mail: bacau@transportpublicbc.ro



NOTE EXPLICATIVE

La situatii financiare anuale pentru anul 2025

Situatiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 pentru exercitiul financiar 2025 sunt întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, și anume :

- Legea Contabilitatii nr. 82/1991 actualizata
- O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale si situatiile financiare anuale consolidate
- Ordinul 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 Administratia Nationala de Administrare fiscala.

Nota 1 Principii, politici și metode contabile

Situatiile financiare anuale au fost întocmite astfel încat sa se asigure furnizarea unor informatii relevante, fidele, neutre, prudente și complete sub toate aspectele semnificative tuturor utilizatorilor interesati. **Principalele principii**, politici și metode contabile folosite la întocmirea situatiilor financiare sunt prezentate în cele ce urmeaza .

- **Bazele întocmiri situatiilor financiare anuale**
 1. Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata;
 2. O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate
- **Moneda de prezentare**

Sumele din situatiile financiare anuale sunt prezentate în lei, conform legislatiei în vigoare.
- **Principiul continuitatii activitatii**

Acesta presupune ca societatea isi continua în mod normal functionarea într-un viitor previzibil, pe o perioada de cel puțin 12 luni de la data bilantului, fara a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.
- **Principiul permanentei metodelor**

Politicele contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- **Principiul prudentei**

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinata pe baza principiului prudentei. Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pana la data încheierii exercitiului financiar si s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile și de pierderile potientiale care au luat nastere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar daca asemenea obligatii sau pierderi au aparut între data încheierii exercitiului și data întocmirii bilantului, precum și de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor.
- **Principiul contabilitatii de angajamente**

- Efectele tranzactiilor sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente.
- **Principiul intangibilitatii bilantului de deschidere**
La inceputul exercitiului financiar, soldurile initiale sunt egale cu soldurile finale de la inchiderea exercitiului financiar anterior.
 - **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv**
In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
 - **Principiul necompensarii**
Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de lege.
 - **Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.**
Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidelă a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economică, punând in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.
 - **Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie**
Elementele prezentate in situatiile financiare se evaluează, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. Cazurile in care nu se foloseste costul de achizitie sau costul de productie sunt cele prevăzute de prezentele reglementări.
 - **Principiul pragului de semnificatie**
Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in prezentele reglementări referitoare la prezentările de informatii si publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

Politici contabile

- **Imobilizari necorporale**
Imobilizarile necorporale sunt inregistrate la cost istoric, supuse amortizarii prin metoda liniara pe durata de viata utila a acestora, in general de pana la 3 ani. Activele necorporale nu se reevalueaza, valoarea fiecarui activ necorporal fiind analizata an de an pentru eventualitatea constatarii unor deprecieri.
- **Imobilizari corporale**
Imobilizarile corporale au fost inregistrate in bilantul contabil la cost istoric si la valoarea reevaluată (valoarea justa) in cazul grupei constructii.
Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele si sculele sunt trecute pe cheltuieli in momentul dării in folosinta si nu sunt incluse in valoarea contabila a imobilizarilor.
- **Amortizarea**
Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata a activelor. Duratele de viata economice utilizate pentru diverse categorii de mijloace fixe sunt cele reglementate legal.
Terenurile nu se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata nelimitata.
- **Stocuri**
Stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie.
- **Creante comerciale**
Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea realizabila care este suma initial facturata.
- **Alte creante**
Acestea sunt inregistrate la valoarea estimata a fi recuperata.
- **Cheltuieli in avans**
Cheltuielile care nu sunt aferente exercitiului financiar sunt incluse in aceasta pozitie financiara pentru respectarea principiului independentei exercitiilor financiare.
- **Datorii comerciale si alte datorii**
Datoriile comerciale si alte datorii sunt inregistrate la valoarea lor nominala.
- **Recunoasterea veniturilor**
Veniturile exclud Taxa pe Valoarea Adaugata, rabaturile comerciale sau discount-urile oferite si cuprind bunurile vandute si serviciile prestate si sunt recunoscute pe baza contabilitatii de angajament.
- **Contabilitatea contractelor de leasing**

Leasing-urile financiare sunt capitalizate la valoarea estimată a platilor. Fiecare plata este alocată între elementul de capital și dobânda.

- **Impozitul de dividende**

Impozitul pe dividende aferente unei persoane juridice române se stabilește prin aplicarea unei cote de impozit de 10% asupra dividendului brut plătit unei persoane juridice române.

Impozitul pe dividende aferente unei persoane fizice române este de 10 % din suma acestora, impozitul fiind final. Impozitul datorat se virează integral la bugetul de stat.

- **Repartizarea de dividende în cursul exercițiului financiar**

Societatea poate opta pentru repartizarea trimestrială de dividende și va proceda la întocmirea situațiilor financiare interimare formate din bilanț și contul de profit și pierdere. Situațiile financiare interimare reprezintă situații financiare cu scop special, fiind destinate repartizării de dividende în cursul exercițiului financiar.

În vederea întocmirii situațiilor financiare interimare se procedează la efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, conform reglementărilor contabile aplicabile.

Rezultatele inventarierii și ale evaluării efectuate cu această ocazie se înregistrează în contabilitatea entității, potrivit reglementărilor contabile aplicabile.

Situațiile financiare interimare se întocmesc pe baza bilanței de verificare în care sunt cuprinse rezultatele inventarierii.

Repartizarea trimestrială a profitului către acționari sau asociați se poate efectua opțional, în cursul exercițiului financiar, în limita profitului contabil net realizat trimestrial, plus eventualele profituri reportate și sume retrase din rezerve disponibile în acest scop, din care se scad orice pierderi reportate și sume depuse în rezerve în conformitate cu cerințele legale sau statutare, respectiv pe baza situațiilor financiare interimare aprobate de adunarea generală a acționarilor sau asociaților, după caz.

Distribuirea dividendelor trimestrial se poate face doar în termenul stabilit de adunarea generală a asociaților.

Regularizarea diferențelor rezultate din distribuirea dividendelor în timpul anului se face prin situațiile financiare anuale.

Plata diferențelor rezultate din regularizare se face în termen de 60 de zile de la data aprobării situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar încheiat.

Pentru dividendele repartizate și plătite în plus în cursul exercițiului financiar se restituie în termen de 60 de zile de la data aprobării situațiilor financiare anuale.

Obligația de restituire intervine pentru persoanele care au încasat dividende trimestrial, iar conducerea societății are obligația de a urmări recuperarea acestor sume și de a dispune măsurile ce se impun în acest scop.

În cazul cesiunii acțiunilor în cursul anului dividendele care se cuvin după data transmiterii acțiunilor aparțin cesionarului, în afară de cazul în care părțile au convenit altfel.

În conformitate cu art.1*) lit.f) din Ordonanța nr.64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit și a profitului repartizat la rezerve legale cf.art.22 din Legea 227/2015- Codul fiscal, se repartizează în procent de minim 50% sub forma de dividende în condițiile legii.

12

Nota 2 Active imobilizate

- RON -

Elemente de active *)	Valoare bruta				Amortizare			
	Sold la 01.01.2025	Crest.	Reduc.	Sold la 31.12.2025	Sold la 01.01.2025	Crest.	Reduc.	Sold la 31.12.2025
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
IMOBILIZARI NECORPORALE								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	356.864	18.689	-	375.553	354.047	3.208	-	357.255
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0				
TOTAL (rd. 01 la 03)	356.864	18.689	0	375.553	354.047	3.208	-	357.255
IMOBILIZARI CORPORALE								
Terenuri	17.118.479	0	0	17.118.479	0	0	0	0
Constructii	4.139.087	0	0	4.139.087	2.674.971	263.701	0	2.938.672
Instalatii tehnice si masini	34.408.843	2.152.738	803.244	35.758.337	27.694.823	1.594.462	803.243	28.486.042
Alte instalatii , utilaje si mobilier	153.871	0	0	153.871	150.295	2.403	0	152.698
Imobilizari corporale in curs si avansuri	96.956	264.251	361.207	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	55.917.236	2.416.989	1.164.451	57.169.774	30.520.089	1.860.566	803.243	31.577.412
IMOBILIZARI FINANCIARE								
0	0	0	0	0				
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 04+10+11)	56.274.100	2.435.678	1.164.451	57.545.327	30.874.136	1.863.774	803.243	31.934.667

In anul 2025 s-au inregistrat modificari ale valorilor contabile brute la imobilizari necorporale si corporale, precum si avansuri acordate dupa cum urmeaza:

- Cresterile in suma de 2.435.678 lei reprezinta investitii in imobilizari corporale – mijloace fixe, astfel :
 - imobilizari necorporale - 18.689 lei – licente Windows si Office, realizare website societate,
 - imobilizari corporale mijloace fixe - 1.939.314 lei - mijloace de transport – 6 microbuzr Iveco,
 - imobilizari corporale mijloace fixe - 157.082 lei – statie ITP ,
 - imobilizari corporale mijloace fixe – 56.342 lei – validatoare si imprimante bilete transport,
 - imobilizari in curs si avansuri - avansuri achitate pentru achiziția a 4 mijloace de transport .
- Reducerile in suma de 1.164.451 lei reprezinta :
 - imobilizari corporale mijloace fixe - 803.243 lei – valoarea de inventar a mijloacelor de transport scoase din evidenta ca urmare a casarii acestora, conform Hotărârilor Consiliului de Administrație.
 - imobilizari corporale in curs –361.207 lei – diminuare avansuri achitate pentru achizițiile de mijloace fixe.

Cu privire la ajustarile de valoare, acestea reflecta politica de amortizare, in sensul cresterii valorii ca urmare a amortizarii cumulate anual in suma de 1863.774 lei, si in sensul descresterii valorii in suma de 803.243 lei aferente imobilizarilor scoase din evidenta.

Duratele de functionare sunt stabilite conform HG 2139/2004. Rezerva din reevaluare este aferenta reevaluarilor anterioare. Pe masura amortizarii mijlocului fix si scoaterii acestuia din evidenta, rezerva din reevaluare a fost transferata in contul 117.05. Tratatamentul fiscal al rulajului contului 117.05 a fost asimilat veniturilor si impozitat.

Nota 3 Repartizarea rezultatului in anul 2025

DESTINATIA	SUMA - lei
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	361.527,75
rezerva legală	21.894,00
alte rezerve repr.facilitati fiscale prev.de lege	-
Acoperirea pierderilor din anii precedenti	-
Alte repartizari prevazute de lege	-
Participarea salariatilor la profit	-
Dividende totale:	169.816,88
- din care dividende convenite actionarului majoritar – CLM Bacau (99,76%)	169.409,32
- dividende convenite altor actionari persoane fizice (0,24%)	407,56
Alte reerve	169.816,87

Societate a inregistrat la finele anului 2025 un profit contabil net în sumă de 361.527,75 lei, profit care se repartizeaza conform prevederilor Ordonantei Guvernului nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societatile cu capital integral sau majoritar de stat.

Nota 4 Situația creanțelor și datoriilor

A. Creante

B. Creanțe	Sold la 31 decembrie 2024	Sold la 31 decembrie 2025 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
TOTAL, din care :	16.976.450	2.072.991	2.067.926	10.274
Creanțe comerciale	1.482.208	1.874.178	1.869.113	10.274
Provizioane pt.deprecierea creanțelor	-28.069	-28.069	-28.069	0
Buget de stat si asigurari sociale	199.331	222.187	222.187	0
Alte creanțe	6.478	2.800		0
Debitori diversi	16.502	1.895	16.502	0
Dividende interimare repartizate in cursul exercițiului	15.300.000	0	0	0

Sumele inregistrate in sold la 31.12.2025 reprezinta in principal creante comerciale, sume de incasat ca urmare a derularii contractelor comerciale incheiate la nivelul societatii.

Pentru creantele cu termen de incasare mai mare de 1 an, au fost deschise actiuni in instanta in vederea recuperarii sumelor.

B. Datorii

Datorii	Sold la 31 decembrie 2024	Sold la 31 decembrie 2025 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
TOTAL, din care :	15.769.107	7.967.696	4.105.669	3.862.027	-
Împrumuturi pe termen lung si mediu	2.000.000	0	0	0	-
Alte imprum.si datorii asimilate- leasing1	408.001	0	0	-	-
Alte imprum.si datorii asimilate- leasing2	4.556.712	3.706.987	951.021	2.755.966	-
Alte imprum.si datorii asimilate- leasing3	0	1.423.795	317.734	1.106.061	-
Datorii comerciale si asimilate	326.927	336.003	336.003	-	-

Alte datorii comerciale	3.474	5.570	5.570	-	-
Buget de stat, CAS, CASS, alte impozite	937.230	753.094	753.094	-	-
Salarii nete, CA si asimilate	465.710	535.310	535.310	-	-
Decontari cu actionarii	7.069.544	1.203.777	1.203.777	-	-
Creditori diversi	1.509	3.160	3.160	-	-

SC Transport Public SA are contractat din 2020 un imprumut tip linie de credit garantat de stat prin Programul de sustinere a intreprinderilor mici si mijlocii- IMM INVEST Romania, in contextul crizei provocate de pandemia COVID-19. Linia de credit a fost inchisa in cursul anului 2025.

Societatea are in derulare la 31 decembrie 2025 două contracte de leasing financiar incheiate cu BCR Leasing IFN. Obiectul contractelor de leasing il reprezinta :

- achiziția a 6 autobuze marca Iveco Crossway City receptionate în anul 2024, contract semnat in anul 2024,

- achiziția a 4 microbuze marca Iveco Crossway City, receptionate in anul 2025, contract semnat in anul 2024.

Contractele sunt exprimate in euro cu o dobanda negociata. Plata ratelor de leasing se face conform graficelor de rambursare, la termenele stabilite, neinregistrandu-se intarzieri la plata.

Referitor la decontarile cu actionarii, cont 456 si cont 457, suma de 1.203.777 lei se compune din :

- 1.175.906,01 lei – suma rezultata din diminuarea capitalului social, conform Hotărârii AGEA nr. 1/22.11.2024, rămasa la dispoziția societății, ca o rezervă, pentru *acoperirea eventualelor pierderi contabile viitoare*.

- 11.521.72 lei – dividende repartizate, distribuite si neachitate, existente in sold la 31.12.2024 ce au o vechime mai mare de 5 ani,

- 16.359 lei reprezintă dividende distribuite in anul 2025 si neachitate la 31.12.2025.

Societatea nu înregistrează datorii restante față de bugetul general consolidat al statului sau față de bugetele locale.

Nota 5 Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
	2024	2025
1. Cifra de afaceri netă	22.593.086	24.081.544
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	19.970.178	21.421.760
3. Cheltuielile activității de bază	18.007.397	18.991.813
4. Cheltuielile activităților auxiliare	643.890	733.741
5. Cheltuielile indirecte de producție	11.318.891	1.696.206
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.622.908	2.659.782
7. Cheltuieli generale de administrație	8.603.059	2.214.451
8. Alte venituri din exploatare	26.705.313	281.713
9. Rezultatul din exploatare (6-7+8)	20.725.162	727.046

Nota 6 Acțiuni și obligațiuni

Capitalul social este recunoscut în contabilitate la valoarea nominală a acțiunilor din care este compus. Valoarea capitalului social la 31.12.2025 este de 17.815.060 lei, divizat în 890.753 acțiuni cu o valoare nominală de 20 lei. Acțiunile societății sunt nominative.

Societatea nu a emis obligațiuni, acțiuni de rascumpărare sau alte titluri de portofoliu. Acțiunile Transport Public SA Bacău nu sunt tranzacționate pe nici o piață.

În cursul exercițiului financiar s-au produs modificări în structura acționariatului, în sensul preluării de către Municipiul Bacău a pachetului majoritar de acțiuni.

Până la preluarea societății de către Municipiul Bacău, structura capitalului social a fost următoarea: Sechelariu Laudietă - 54,6893 %, CLM Bacău - 18,2566%, listă alte persoane fizice - 27,0541 %.

Prin încheierea nr.848920 din 23.10.2025, Municipiul Bacău (CLM Bacău) devine acționar majoritar cu un procent de 99,76 %, S.C. Transport Public S.A. își schimbă astfel forma de proprietate în societate cu capital de stat.

Conform Registrului acționarilor la data de 31.12.2025, după operarea tuturor tranzacțiilor între acționari care au avut loc în anul 2025, structura acționariatului societății este următoarea :

- Consiliul Local Bacău - 99,76 %
- Alte persoane fizice - 0,24 %.

Nota 7 Informații privind salariații, administratorii și directorii

Societatea este administrată de Consiliul de Administrație, format din președinte și doi membri aleși prin Hotărâre AGA. Remunerația membrilor Consiliului de Administrație este stabilită prin Hotărâre AGA. La 31 decembrie, administrarea societății este asigurată de un președinte provizoriu și de un membru, care continuă mandatul până la finalizarea procedurilor de selecție a unui nou consiliu.

Conducerea executivă a societății este asigurată de: director general, contabil șef și conducător activitate de transport rutier. Directorul general este remunerat în baza contractului de mandat.

Referitor la costurile cu personalul societății aferente anului 2025, acestea au fost în suma totală de 12.533.775 lei, cu următoarea componentă :

- 531.085 lei, cheltuieli cu remunerația directorului general și ale membrilor consiliului de administrație ;
- 10.604.040 lei, cheltuieli cu salariile plătite sau de plătit aferente anului 2025;
- 1.058.600 lei , tichete de masă aferente anului 2025;
- 249.715 lei, cheltuieli cu contribuția asigurătorie de muncă,
- 90.335 lei, cheltuieli privind asigurările și protecția socială.

Numărul mediu de salariați aferent anului 2025 a fost de 124 persoane.

Datoriile cu salariile și obligațiile sociale sunt datorii curente ale lunii decembrie cu termen de plată în luna ianuarie 2026.

Societatea nu a efectuat alte cheltuieli cu asigurările sociale, respectiv contribuții pentru fondurile de pensii private.

Nota 8 Situatia tranzactiilor cu partile legate

Situatia tranzactiile încheiate de societate in anul 2025, inclusiv suma acestor tranzactii, natura relatiei cu părțile legate și alte informatii se prezinta astfel:

Tranzactii cu parti legate Parteneri furnizori	Cumparare produse/ Servicii	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
I.Sechelariu Laudietia actionar pana la vanzarea actiunilor, a controlat entitatile legate:			
SC Desteptarea SRL	17.806,00	0	0
Total			

Tranzactii cu parti legate Parteneri clienti	Prestare servicii	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2024
I.Sechelariu Laudietia actionar pana la vanzarea actiunilor, a controlat entitatile legate:			
SC Desteptarea SRL	14.560,55	0	0
II.Actionarul majoritar controleaza entitatile legate:			
Consiliul Local Bacau controloleaza entitatea:			
Municipiul Bacau	3.261.676,13	4.460,96	0,00
Directia de Asistenta Sociala	7.665.290,00	592.947,00	658.028,50
Centre bugetare scoli	4.357.897,50	24.653,80	27.486,30
Total	15.284.863,63	622.061,76	685.514,80

Nota 9 Indicatori de calcul si analiza economico-financiara

1) Indicatorii de lichiditate

a). Lichiditate curenta = Active curente/datorii curente

$$\text{An 2025} = 6.054.112 / 4.105.669 = 1,47$$

$$\text{An 2024} = 25.853.059 / 11.542.304 = 2,23$$

Valoarea acestui indicator este peste valoarea recomandata (2), oferind astfel o foarte bună garantie a acoperirii datoriilor curente.

b). Lichiditate imediata = (Active curente-stocuri) / Datorii curente

$$\text{An 2025} = (6.054.112 - 485.080) / 4.105.669 = 1,36$$

$$\text{An 2024} = (25.853.059 - 267.765) / 11.542.304 = 2,22$$

Valoarea acestui indicator este peste valoarea recomandată (2), susținând valoarea și conținutul indicatorului anterior.

2) Indicatorii de risc

a). Gradul de îndatorare = Capital împrumutat / Capital propriu
Capital împrumutat = credite peste un an

$$\text{An 2025} = \{ (4.226.803 + 3.862.027) / 2 ; (35.562.215 + 23.814.157) / 2 \} \times 100 = 13,62$$

$$\text{An 2024} = \{ (1.315.456 + 4.226.803) / 2 : (21.901.813 + 35.562.215) / 2 \} \times 100 = 9,64$$

Valoarea acestui indicator s-a majorat semnificativ, ca urmare a procesului investițional susținut în anul 2024, în principal pe baza surselor atrase – contract leasing financiar nou.

3) Indicatorii de activitate (gestiune)

Furnizează informații cu privire la capacitatea societății de a-și controla capitalul circulant și activitățile comerciale. Acești indicatori evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate și activelor totale prin prisma cifrei de afaceri generate.

a). Viteza de rotație a debitelor clienți (număr de zile)

$$\text{An 2025} = 1.375.103 / 24.081.544 \times 365 = 21 \text{ zile}$$

$$\text{An 2024} = (\text{Sold mediu clienți} / \text{Cifra de afaceri}) \times 365 = 1.316.095 / 22.593.086 \times 365 = 21 \text{ zile}$$

b). Viteza de rotație a creditelor furnizori (număr de zile)

$$\text{An 2025} = 331.465 / 15.238.566 \times 365 = 8 \text{ zile}$$

$$\text{An 2024} = (\text{Sold mediu furnizori} / \text{rulaj creditor furnizori}) \times 365 = 575.499 / 13.965.914 \times 365 = 15 \text{ zile}$$

c). Viteza de rotație a activelor imobilizate (număr de ori)

$$\text{An 2025} = 24.081.544 / 25.610.660 = 0,94 \text{ ori}$$

$$\text{An 2024} = \text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 22.593.086 / 25.399.964 = 0,89 \text{ ori}$$

d). Viteza de rotație a activelor totale (număr de ori)

$$\text{An 2025} = 24.084.544 / 31.782.853 = 0,76 \text{ ori}$$

$$\text{An 2024} = \text{Cifra de afaceri} / \text{Total active} = 22.593.086 / 51.331.322 = 0,44 \text{ ori}$$

Nota 10 Alte informații

SC TRANSPORT PUBLIC SA cu sediul în Bacău, str. Chimiei, nr. 12, este persoana juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Bacău sub nr. J1998000079041, având codul de identificare fiscală RO10158084, care funcționează sub regim juridic de societate comercială pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare și cu prevederile Actului Constitutiv.

Societatea are un capital social subscris și vărsat la finele perioadei de raportare de 17.815.060 lei.

Societatea nu are filiale și nu deține titluri de participare la alte societăți.

Societate comercială pe acțiuni, are ca obiect principal de activitate declarat „Transporturi terestre de pasageri pe baza de grafic- cod CAEN 4931.

Elementele patrimoniale, veniturile și cheltuielile societății sunt exprimate în lei.

In exercitiul financiar 2025, veniturile si cheltuielile inregistrate sunt aferente activitatii de exploatare si financiare, fara a se inregistra evenimente extraordinare. Activitatea de exploatare inregistrata in anul 2025 a generat un profit in suma de 727.046 lei, iar rezultatul activitatii financiare din anul 2025 a fost o pierdere in suma de 289.174 lei. Profitul contabil brut al exercitiului financiar 2025 este de 437.872 lei.

Impozitul pe profit, aplicat in cota de 16%, a fost calculat luandu-se in considerare toate elementele deductibile si nedeductibile, conform legislatiei in vigoare, pentru exercitiul financiar 2025, rezultand impozit pe profit total datorat 76.344 lei. Calculul, declararea si plata impozitului pe profit s-a efectuat trimestrial, pana la data de 25 inclusiv a primei luni urmatoare incheierii trimestrelor I - III. Definitivarea si plata impozitului pe profit aferent anului fiscal respectiv se efectueaza pana la termenul de depunere a declaratiei privind impozitul pe profit.

In anul 2025, SC Transport Public SA a beneficiat de o bonificatie de 3% din impozitul pe profit aferent anului 2024. Astfel prin Decizia nr.207425 din data de 23.12.2025, bonificatia acordata conform OUG 107/2024 a fost in suma de 79.633 lei.

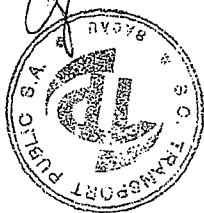
Profitul contabil net al exercitiului financiar 205 este de 361.527,75.

Referitor la onorariile platite catre auditor pentru serviciile de certificare, acestea sunt cele stabilite prin contract, societatea nebeneficiind in exercitiul financiar 2025 de alte servicii de certificare, consultanta fiscala sau alte servicii decat cele de audit al situatiilor financiare.

Evenimente ulterioare

Societatea nu inregistreaza evenimente ulterioare datei bilanțului.

Director general,
Botez Adrian

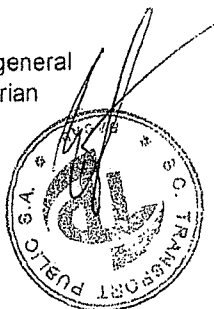


Contabil sef,
Aneta Stan

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2025

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		lei	
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
Capital subscris	17,815,060					17,815,060	
Prime de capital	0					0	
Rezerve din reevaluare	5,986			1,031	1,031	4,955	
Rezerve legale	2,273,117	21,894	0			2,295,011	
Rezerve statutare sau contractuale	0					0	
Alte rezerve	0	3,280,000				3,280,000	
Actiuni proprii	0					0	
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C -1,652,387 Sold D 0	17,075,738	17,075,738	15,389,586		33,765	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	Sold C 0 Sold D 0			0	0	0	
Rezultatul repr. surplusului din reevaluare	Sold C 44,701 Sold D 0	1,031	1,031			45,732	
Profitul exercitiului financiar	Sold C 18,114,168 Sold D 0	24,523,622	0	42,276,262	18,114,168	361,528	
Repartizarea profitului		1,038,430	21,894	1,038,430	1,038,430	21894	
Total capitaluri proprii		35,562,215	44,880,391	17,076,769	56,628,449	17,076,769	23,814,157

Director general
Botez Adrian



Contabil sef,
Stan Aneta

SC TRANSPORT PUBLIC SA

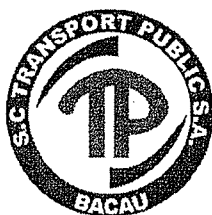
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE - 31.12.2025
metoda directa

Flux de numerar	Nr.rd.	Perioada	
		31.12.2025	2024
Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare:	1	2,042,588	332,000
Incasari	2	28,164,530	26,570,736
- activitatea de baza si auxiliara	3	27,975,742	26,283,526
- alte incasari - garantii licitatii	4	0	220,000
- alte incasari	5	188,788	67,210
Plati	6	26,121,942	26,238,736
- furnizori	7	10,789,125	9,775,152
- angajati, CA, inclusiv tichete si chelt.soc.	8	7,464,568	6,808,091
- asigurari	9	422,952	422,952
- buget stat, BAS, BASS,alte organisme de stat	10	7,426,676	8,990,239
- ARR, RAR, rovine	11	18,621	19,022
- alte incasari - garantii licitatii	12	0	223,280
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii:	13	-37,440	23,472,550
Incasari	14	196,680	26,851,893
- dobanzi	15	158,400	264,570
- incasari din vanzari imobil / deuse	15	38,280	26,587,323
Plati	16	234,120	3,379,343
- achizitii imobilizari	17	234,120	371,788
- plati aferente vanzari imobilizari	18	0	3,007,555
Fluxuri de numerar din activitatea de finantare:	19	-7,117,951	-15,276,346
Incasari	20	0	2,000,000
- imprumut linie IMM	21	0	2,000,000
Plati	22	7,117,951	17,276,346
- dobanda imprumut	23	0	87,421
- restituire imprumuturi	24	2,000,000	2,307,414
- rate leasing financiar (cap+dob+avans)	25	2,465,955	2,412,229
- dividende nete platite	26	2,651,996	12,469,282
Fluxuri de numerar - total	27	-5,112,803	8,528,204
Numerar la inceputul perioadei	28	8,608,844	80,640
Numerar la sfarsitul perioadei	29	3,496,041	8,608,844

Director general,
Botez Adrian

Contabil sef,
Stan Aneta





Str. Chimiei, nr. 12, Bacău

Nr.reg.com.: J1998000079041

Tel: 0234 585909

E-mail: bacau@transportpublicbc.ro



=====

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET DIN EXERCITIUL FINANCIAR 2025

In conformitate cu ART. 1*) lit f) din ORDONANȚA Nr. 64/2001 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, pentru exercitiul financiar al anului 2025, profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit si a profitului repartizat la rezerve cf art 22. din Lg 227/2015-Codul Fiscal, se repartizeaza in procent de 50% sub forma de dividende in conditiile legii.

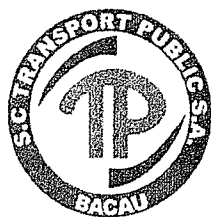
Propunere repartizare profit an 2025

Transport Public SA Bacau a înregistrat la finele anului 2025 un profit contabil net din activitatea curentă în sumă de **361.527.75 lei**, profit ce se propune a fi repartizat conform prevederilor Ordonantei 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile cu capital integral sau majoritar de stat, dupa cum urmeaza:

- ✓ - rezerva legala **21.894,00 lei**
- ✓ - dividende totale din care: **169.816,88 lei**
 - dividende cuvenite actionarului majoritar CLM Bacau (99,76%) - **169.409,32 lei**
 - dividende cuvenite altor actionari (0.24%)– **407,56 lei**
- ✓ - alte rezerve **169.816.87 lei**

Director general
Botez Adrian

Contabil sef
Stan Aneta



Str. Chimiei, nr. 12, Bacău

Nr.reg.com.: J1998000079041

Tel: 0234 585909

E-mail: bacau@transportpublicbc.ro



Raport anual

cu privire la remuneratia si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor SC Transport Public SA Bacau in cursul anului 2025

In conformitate cu art. 55 alin. 2 din OUG109/2011, privind guvernanta corporativa, comitetul de remunerare si nominalizare din cadrul consiliului de administratie elaboreaza un raport anual cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor in cursul anului financiar. Raportul respectiv este prezentat adunarii generale a actionarilor care aproba situatiile financiare anuale.

Raportul este pus la dispozitia actionarilor potrivit art. 40 alin(1) din ordonanta si cuprinde cel putin informatii privind:

1. Structura remuneratiei, cu explicarea ponderii componentei variabile si a ponderii fixe;
2. Considerentele ce justifica orice schema de bonusuri anuale sau avantaje nebanesti;
3. Informatii privind durata contractului, perioada de preaviz negociata, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fara justa cauza.

In anul 2025, componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

Nr crt	Nume si prenume	Calitatea	Perioada administrata
1	Botez Adrian	Presedinte CA	01.01 - 19.11.2025
2	Capusa Daniela	Membriu CA	01.01 - 31.10.2025
3	Lapusneanu Nicoleta	Membriu CA	01.01 - 19.11.2025
4	Bulgaru Claudiu Vasilica	Presedinte CA provizoiu	20.11 - 31.12.2025
5	Botez Adrian	Membriu CA	20.11 - 31.12.2025

S.C. Transport Public S.A. a devenit societate cu capital majoritar de stat conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Bacău, înregistrată la ONRC prin încheierea nr.848920 din 23.10.2025 .

1. În ce privește **remuneratia**, Consiliului de administrație și a directorului societății, aceștia au fost remunerați, după cum urmează:
 - **01.11.2025-31.12.2025- Consiliul de Administrație** continuă mandatul până la finalizarea procedurii de selecție a noilor membri conform HCl 439/23.10.2025 și Hot AGOA nr.1 din 04.12.2025 .
Cheltuielile efectuate cu remunerarea Consiliului de Administrație în perioada 01.11. – 31.12.2025 au fost:
 - cheltuieli cu componenta fixă Președinte CA provizoriu, 20.11 – 31.12.2025 : 7897 lei net;
 - cheltuieli cu componenta fixă Președinte CA, 01 – 19.11.2026: 4622 lei net;
 - cheltuieli cu indemnizație fixă membri CA, 01.11 – 31.12.2025: 3861 lei net.
 - **01.11.2025-31.12.2025- directorul general** în persoana d-lui Botez Adrian, a fost remunerat în baza Contractului de mandat, după cum urmează:
 - cheltuieli cu componenta fixă - 30.245 lei net.
 - cheltuieli cu componenta variabilă a directorilor: 0 lei

2. În ceea ce privește considerentele ce justifică orice **schema de bonusuri anuale sau avantaje nebanesti**, acestea sunt legate de specificul activității societății și de interesul acționarilor majoritari de a aduce plus valoare în Bacău prin intermediul societății.

Avantajele nebanesti de care beneficiază directorul general, în baza contractelor de mandat încheiate, sunt următoarele:

- utilizarea unui autoturism aflat în proprietatea societății;
 - utilizarea unui telefon aflat în proprietatea societății.
3. În ceea ce privește informațiile privind **durata contractului, perioada de preaviz negociată**, cuantumul daunelor-interese pentru revocarea fără justificată cauză, acestea sunt următoarele:
 - durata contractelor;
 - director general: Botez Adrian Contract din data de 07.03.2025, durata contractului 4 ani, începând cu data de 11.03.2025.
 - perioada de preaviz negociată: 45 de zile în cazul renunțării directorului la mandat;

Președinte C.A.



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

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

Entitate: **SC TRANSPORT PUBLIC SA**

Judetul: 04--BACAU

Adresa: localitatea BACAU, str. CHIMIEI nr. 12, tel. 0234/585909

Numar din registrul comertului: J1998000079041

Forma de proprietate: 27--Societati cu capital de stat si privat autohton(capital de stat >= 50%)

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

Cod unic de inregistrare: **10158084**

Subsemnatul BOTEZ ADRIAN ,conform art.10 alin.(1)din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de director general al SC TRANSPORT PUBLIC SA Bacau, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la **31/12/2025** si confirm urmatoarele:

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

Semnatura,
Director general - Adrian Botez



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR **Privind activitatea desfasurata in anul 2025**

Perioada de raportare: Anul 2025 (perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2025)

Datele de identificare

Societatea TRANSPORT PUBLIC S.A.

Sediul social: Bacău, str. Chimiei nr. 12

Telefon : +40234.585.909

Cod unic de inregistrare la Registrul Comertului: 10158084

Numarul de ordine in Registrul Comertului: J1998000079041

S.C. Transport Public S.A. are statut de persoana juridica romana, constituita ca societate comerciala pe actiuni ce isi desfasoara activitatea in conformitate cu prevederile legii române Legea nr. 31/1990 și ale actului constitutiv si nu detine sucursale.

Domeniul de activitate il reprezinta: **Transporturi terestre de pasageri pe baza de grafic - cod CAEN 4931**

In anul 2025 obiectul principal de activitate al societatii l-a constituit transportul public de calatori pe raza Municipiului Bacau, desfasurat in baza Contractului de delegare a serviciului public local. Pe langa activitatea de baza, respectiv prestarea serviciului de transport public local de calatori, au fost prestate si servicii de transport salariat catre parteneri economici (curse in conventie), precum și alte servicii: publicitate pe mijloacele auto de transport, servicii de spalatorie auto si vulcanizare, chirii.

Capitalul social al societatii, subscris si varsat este de 17.815.060 lei, reprezentand un numar de 890.753 actiuni cu o valoare nominala de 20 lei/actiune.

S.C. Transport Public S.A. a devenit societate cu capital majoritar de stat conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Bacau, inregistrata la ONRC prin incheierea nr.848920 din 23.10.2025 si Cererea de mentiuni nr.3864121 din 06.10.2025.

La data de 31 decembrie 2025, conform Registrului Actionarilor si Registrului Actiunilor, capitalul social al societatii prezinta urmatoarea structura:

CLM Bacau	– 99,76 %
- Listă alte persoane fizice	– 0.24 %

Conducerea societatii Transport Public SA Bacau, organizata in sistem unitar de administrare, a fost asigurată de Consiliul de Administratie format din presedinte si doi membri alesi prin Hotarare AGA.

La data de 31 decembrie 2025, administrarea societatii este asigurata de un presedinte provizoriu si de un membru, care continua mandatul pana la finalizarea procedurilor de selectie a unui nou Consiliu de administratie.

Componenta Consiliului de Administratie in anul 2025:

Nr crt	Nume si prenume	Calitatea	Perioada administrata	Profesie
1	Botez Adrian	Presedinte CA	01.01 – 19.11.2025	inginer
2	Capusa Daniela	Membru CA	01.01 – 31.10.2025	economist
3	Lapusneanu Nicoleta	Membru CA	01.01 – 19.11.2025	economist
4	Bulgaru Claudiu Vasilica	Presedinte CA provizoriu	20.11 – 31.12.2025	inginer
5	Botez Adrian	Membru CA	20.11 – 31.12.2025	inginer

. Conducerea executiva a Transport Public SA Bacau este asigurata in conditii de continuitate de catre: directorul general, contabil sef și conducator activitate de transport rutier.

Situatia patrimoniala si pozitia financiara a societatii

Pentru confirmarea tuturor elementelor de natura activelor, datoriilor, a pozitiei financiare si a profitului societatii, s-au luat urmatoarele masuri:

- intregul patrimoniu al societatii a fost supus inventarierii in baza Deciziei nr. 1257 din data de 28.10.2025, potrivit Legii contabilitatii 82/1991 republicata si a OMFP nr. 2861/2009;

- rezultatele inventarierii au fost prezentate in procesul verbal de inventariere anuala nr. 1325 din data de 02.12.2025 al comisiei centrale de inventariere si aprobate de Consiliul de administratie prin Hotararea nr.1 din data de 17.12.2025.

Situatia patrimoniului și poziția financiară a societatii la 31.12.2025 se prezinta astfel:

ACTIVE	SOLD LA:		EVOLUTIE:	
	31.12.2025	31.12.2024	LEI	%
0	1	2	3(1-2)	4(1/2*100)
Active imobilizate	25.610.660	25.399.964	210.696	100,80
Active circulante	6.054.112	25.853.059	-19.798.947	23,42
Cheltuieli inregistrate in avans	117.081	78.299	38.782	149,53
TOTAL	31.781.853	51.331.322	19.549.469	61,92

PASIVE	SOLD LA:		EVOLUTIE:	
	31.12.2025	31.12.2024	LEI	%
0	1	2	3(1-2)	4(1/2*100)
Capital social	17.815.060	17.815.060	0	0
Rezerve	5.579.966	2.279.103	3.300.863	244,83
Rezultat reportat	79.497	-1.607.686	1.687.183	4,94
Rezultatul exercitiului financiar	361.528	18.114.168	-17.752.640	1,99
Repartizarea profitului	-21.894	-1.038.430	1.016.536	2,11
Capital propriu	23.814.157	35.562.215	-11.748.058	66,96
Datorii peste 1 an	3.862.027	4.226.803	-364.776	91,37
Datorii sub 1 an	4.105.669	11.542.304	-7.436.635	35,57
Venituri inregistrate in avans	0	0	0	0
TOTAL	31.781.853	51.331.322	-19.549.469	61,92

Imobilizarile necorporale constau in programe informatice si aplicatii software de monitorizare a activitatii de transport, achizitionate de la terti si inregistrate la cost de achizitie, precum si licentele necesare pentru exploatarea acestor programe. Societatea are achizitionat si un program pentru contabilitatea firmei. Imobilizarile necorporale se supun amortizarii folosind metoda liniara. La data de 31.12.2025 societatea inregistreaza in imobilizari necorporale suma de 375.553 lei, diminuata cu amortizarea cumulată de 357.255 lei, calculata pe parcursul functionarii societatii, valoarea contabila netă la data de 31.12.2025 fiind de 18.298 lei.

Imobilizarile corporale ale Transport Public SA Bacau constau in aparate, tehnica de calcul, mijloace de transport, mobilier aparatura birotica. Imobilizarile corporale sunt inregistrate in contabilitate la cost de achizitie. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara pentru toate categoriile de mijloace fixe.

Valoarea imobilizarilor corporale detinute de societate la 31.12.2025 este de 57.169.774 lei, diminuata cu amortizarea cumulată in valoare 31.577.412 lei, calculata pe parcursul functionarii societatii, astfel incat valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale la sfarsitul anului 2025 este de 25.592.362 lei.

Creantele societatii

Sumele inregistrate in sold la 31.12.2025 reprezinta in principal creante comerciale, sume de incasat ca urmare a derularii contractelor comerciale incheiate la nivelul societatii.

Capitaluri proprii - modificari intervenite in structura actionariatului

Capitalul social este recunoscut in contabilitate la valoarea nominala a actiunilor din care este compus. Valoarea capitalului social la 31.12.2025 este de 17.815.060 lei, divizat in 890.753 actiuni cu o valoare nominala de 20 lei.

În cursul exercitiului financiar s-au produs modificari in structura actionariatului, in sensul preluarii de catre Municipiul Bacau a pachetului majoritar de actiuni.

Pana la preluarea societatii de catre Municipiul Bacau, structura capitalului social a fost urmatoarea: Sechelariu Laudietă – 54,6893 % , CLM Bacau -18,2566%, listă alte persoane fizice – 27,0541 %.

Prin incheierea nr.848920 din 23.10.2025, Municipiul Bacau (CLM Bacau) devine actionar majoritar cu un procent de 99,76%, S.C. Transport Public S.A. isi schimba astfel forma de proprietate in societate cu capital majoritar de stat.

Rezerve

Transport Public SA Bacau inregistreaza in contul de rezerve legale suma de 2.295.011 lei, sume ce au fost repartizate din profitul contabil. De asemenea, societatea înregistreaza alte rezerve: 4.955 lei provenind din reevaluarea imobilizarilor si 3.280.000 lei din repartizarea profitului net aferent anului 2024. Valoarea totală a rezervelor este la 31.12.2025 de 5.579.966 lei.

Rezultatul reportat

Rezultatul reportat la 31.12.2025 cuprinde profiturile contabile nerepartizate. Valoarea rezultatului reportat de 79.497 lei se prezinta astfel :

Profit contabil cumulată nerepartizat	+33.765,00 lei
Rezultat reportat repr.surplus din reevaluare	+45.731,77 lei

Rezultatul exercitiului

Transport Public SA Bacau. a inregistrat la finele anului 2025 un profit contabil net din activitatea curenta în sumă de 361.527,75 lei, profit care demonstreaza o buna gestionare si utilizare a resurselor societatii.

Datorii comerciale si de alta natura

. Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala si sunt evidentiata in contabilitatea analitica pe fiecare persoana fizica sau juridica.

Situatia datoriilor la 31 decembrie 2025, se prezinta astfel:

Explicatii	lei	
	Curent	Restant
Contract leasing 2024, scadent 03.08.2029	3,706,987	0
Contract leasing 2024, scadent 05.02.2030	1,423,795	0
Total 1	5,130,782	0
Furnizori	336.004	0
Furnizori - colaboratori CA si contr.management	22,798	0
Cienti creditorii	5,570	0
Personal - salarii datorate	512.512	0
Contributie asigurari sociale, cass	351.120	0
Contributie asiguratorie de munca	21,496	0
Impozit profit	0	0
TVA de plata	249,236	0
TVA neexigibil	54.010	0
Impozit venit de natura salariala	69,435	0
Alte taxe si impozite	0	0
Fond varsaminte persoane cu handicap	5,792	0
Contributie ANRSC	1,996	0
Decontari cu actionarii	1,175,906	0
Dividende de plata	27,880	0
Creditori diversi	3,119	0
Alte datorii	40	0
Total 2	2,836.914	0
Total general	7,967.696	0

Decontările cu actionarii la data de 31.12.2025, reprezintă :

- 11.521 lei – dividende repartizate, distribuite si neachitate, existente în sold la 31.12.2025 care au o vechime mai mare de 5 ani ,
- 16.359 lei – dividende repartizate în cursul anului 2025 și neachitate la 31.12.2025 ;
- 1.175.906.01 lei – suma rezultata din diminuarea capital social, conform Hotărârii AGEA nr. 1/22.11.2024. rămasa la dispoziția societății, ca o rezervă, pentru *acoperirea eventualelor pierderi contabile viitoare*.

Societatea nu înregistrează datorii restante față de bugetul general consolidat al statului sau față de bugetele locale.

Informatii privind investițiile

În vederea dezvoltării unui sistem de transport durabil, care să satisfacă nevoia de mobilitate a cetățenilor din municipiul Bacău în condiții de siguranță și confort, conducerea societății a demarat încă din anul 2003, înlocuirea parcului auto existent și modernizarea serviciului prestat.

Astfel, la data prezentului raport de activitate, evolutia investitiilor in flota de transport se prezinta astfel:

57

An/ model mijloc transport nou	2003	2004	2006	2008	2010	2013	2014	2017	2018	2020	2024	2025
Autobuze Mercedes	17	3	8	20		2						
Autobuze Karosa		10										
Autobuze Irisbus					10							
Autobuze Isuzu							5					
Autobuze Iveco Crossway								8	5	5	6	
Microbuze Volkswagen	10											
Microbuze Mercedes						2						
Microbuze Iveco												4

Structura cifrei de afaceri in anul 2025

Specificatie	lei			
	2025	2024	2025-2024	2025/2025 %
Venituri din transport urban, din care:	<u>21.839.690</u>	<u>20.429.585</u>	<u>1.410.105</u>	<u>106,9</u>
Bilete inclusiv bilete suprataxa	4.465.646	4.627.023	-161.377	
Abonamente	14.106.496	14.535.168	-428.672	
Diferenta tarif	865.832	673.721	192.111	
Compensare ctr delegare	2.401.716	593.673	1.808.043	
Venituri din transport suburban	-	-		
Venituri din curse in conventie	1.414.679	1.318.698	95.981	107,27
Venituri din publicitate	427.500	469.652	-42.152	91,02
Venituri din chirii	268.958	246.644	22.314	109,05
Venituri din spalatorie auto-vulcanizare, alte venituri	130.717	128.507	2.210	101,72
Total (lei)	24.081.544	22.593.086	1.488.455	106,58

Cifra de afaceri neta realizată in exercitiul financiar 2025 a inregistrat o crestere cu 6.59% fata de anul 2024. Structura cifrei de afaceri pe activitati desfasurate la nivelul societatii in anul 2025 se prezinta astfel :

- Transportul urban de calatori	90,69 %
- Transporturi ocazionale (curse in conventie)	5,87 %
- Publicitate	1,78 %
- Venituri din chirii	1,12 %
- Veniturile din servicii (spalatorie auto, vulcanizare)	0,54 %

Indicatorilor de eficienta :

Nr.crt	Indicator	UM	Nivel indicator
I	Indicatori financiari	%	
1	Rata cheltuielilor de capital (Cheltuieli de capital) / (Total active)	%	0.068
2	Rata de rotatie a activelor (Cifra de afaceri neta) / Valoarea medie a activelor) 24081544/(51331322+31781853/2	nr.	0.58

3	Rata de rotatie a stocurilor(Cifra de afaceri neta) / Valoarea medie a stocurilor) 24081544/ (267765+485080)/2	nr.	63.97
4	Lichiditatea generala (rata lichiditatii curente) (Active curente) / (Datorii curente) 6054112/4105669	nr.	1.47
5	Marja neta a profitului (Profit net)/ Cifra afaceri neta x 100 361528/24081544x100	%	1.5
6	Levierul Datorii totale / Active totale 7967696/31781853	nr.	0.25
7	Datorii restante fata de bugetul general consolidat	lei	0
8	Datorii restante fata de furnizori si creditori	lei	0
II	Indicatori operationali	%	
1	Coeficient de stare tehnica buna a autovehiculelor de transport public	nr.	87,50%
2	Extinderea liniilor de transport, infiintarea de linii noi	nr.	0
III	Indicatori orientati spre serviciul public	%	
1	Numarul mediu de masini in exploatare	nr.	45
2	Numar de instruiiri in materie de siguranta circulatiei	nr.	4/an
IV	Indicatori guvernanta corporatista	%	
1	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	da / nu	da

Informatii privind salariatii

Numarul mediu de angajati la 31.12.2025 este de 124 persoane. In structura, numarul mediu se prezinta: 2 persoane - administrator si director, 1 - contabil sef, 1- conducator activitate de transport rutier, 57 persoane - personal tehnic administrativ, 68 persoane - conducatori auto. Societatea plateste contributiile la Bugetul de Stat pentru asigurari sociale, asigurările sociale de sanatate conform legislatiei in vigoare. Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.

Evolutia cheltuielilor cu salariile si indicatorii de eficienta privind forta de munca se prezinta astfel:

Nr.crt	Denumire indicator	2025	2024	Evolutie 2025-2024
1	Cheltuieli cu salariile	10.604.040	9.329.272	1.274.768
2	Cheltuieli cu tichetele de masa, alte ch.soc	1.148.935	1.084.399	64.536
3	Total cheltuieli de natura salariala	11.752.975	10.413.671	1.364.900
4	Cheltuieli CA si contract director	531.065	666.415	-135.350
5	Cheltuieli cu contrib.asig.de munca	249.715	224.119	25.596
6	Total cheltuieli cu personalul	12.533.755	11.304.205	
7	Numarul mediu de personal	124	123	1
8	Cheltuieli de natura salariala pe angajat (3/6)	94.782	84.664	10.310
9	Cheltuieli de exploatare	23.636.211	28.573.237	-4.937.026
10	Pondere chelt.personal in chelt. Exploatare (6/8)	53,02%	39,56%	

10	Cifra de afaceri (CA)	24.081.544	22.593.086	1.488.458
11	Ponderea cheltuielilor de personal in CA (6/10)	52.05 %	50,03%	
12	Cifra de afaceri / salariat (10/7)	194.206	183.684	10.522

Referitor la activitatea de finantare :

In anul 2025 au fost achitate rate de leasing (capital plus dobanda) către BCR Leasing în suma de 2.094.720.8 lei. In derulare se află două contracte de leasing financiar încheiate cu BCR Leasing, pentru care plata ratelor se face conform graficelor de rambursare.

In anul 2025, conducerea societatii a avut în vedere:

- consolidarea pozitiei de piață și a poziției financiare obținute prin derularea activității în cel mai eficient mod posibil, avându-se în vedere permanent continuarea activității;
- creșterea calității serviciilor prestate prin investiții realizate atât din surse proprii, cât și din surse atrase, prin achiziția unor autobuze noi cu un grad sporit de confort și un grad redus de poluare;
- reducerea unor cheltuieli fără a afecta siguranța călătorilor în trafic, măsuri ce au permis achitarea la termen a datoriilor către salariați, buget;
- accesul la transportul public de călători a tuturor categoriilor de călători-salariați, elevi, pensionari, inclusiv persoane defavorizate - persoane cu handicap;
- respectarea în activitatea depusă a tuturor reglementărilor convenite cu principalii beneficiari ai serviciilor de transport.

Tarifele serviciilor de călătorie în transportul urban (bilete și abonamente) s-au modificat în anul 2025, practicându-se tarifele stabilite conform HCL 395 din data de 26.09.2025.

Dezvoltarea previzibila a entitatii

Contextul general al economiei nationale in anul 2025, marcat de evoluția economica negativa, într-o continua schimbare, a dus la majorări ale prețurilor la produse și servicii, o dinamica a fortei de munca, societatea confruntandu-se cu o lipsa a fortei de munca, in special personalul de bord si mecanici.

Chiar și în aceste condiții, societatea a reușit să eficientizeze procesul de exploatare a resurselor deținute, iar pentru anul 2026 își propune atingerea următoarelor obiective:

- o creștere a eficienței activității;
- o mai bună administrare a veniturilor prin reducerea cheltuielilor;
- alinierea permanentă a tarifelor practicate la serviciile prestate, corelat cu prețurile furnizorilor.

Având în vedere specificul domeniului de activitate, societatea se implică și se alătură la nivel național proiectelor pilot derulate de URTP, proiecte care vizează modernizarea transportului de persoane, alinierea la standardele UE din domeniul transportului de persoane, acțiuni care să conducă la reducerea poluării mediului, etc.

Riscuri:

Riscurile la care ar putea fi expusa societatea :

- Riscul de plata – in contextul actual al economiei nationale, intr-o continua schimbare, conducerea societatii nu poate sa prevada schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare;
- Riscul valutar si rata de dobanda – La 31.12.2025, societatea are in derulare 2 contract de leasing financiar cu decontarea in echivalentul valuta (euro). Evolutia cursului valutar si a cursului euribor, pot avea influente asupra situatiei economice a societatii.
- Riscul inflationist- la finele anului 2025 inflatia a fost de 9.7%, pe fondul cresterii preturilor la unele produse si servicii, in special energie, asigurari.

Mediul inconjurator:

Transport Public Sa, prin activitatea pe care o desfasoara, nu afecteaza mediul inconjurator peste limitele legale. Societatea detine autorizatie de mediu.

Activitati din domeniul cercetarii si dezvoltarii

Transport Public SA nu a intreprins in cursul anului activitati de cercetare si dezvoltare.

Informatii privind achizitiile propriilor actiuni

Transport Public SA nu a efectuat achizitii de actiuni proprii.

Utilizarea de catre entitate de instrumente financiare

Transport Public SA nu utilizeaza instrumente financiare.

Existența de sucursale ale entității

Transport Public SA nu deține sucursale.

Utilizarea de entitate a instrumentelor financiare. Informații semnificative pentru evaluarea activelor, a datoriilor și a poziției financiare

Având în vedere politica de neexpunere la risc financiar, Transport Public SA nu deține acțiuni sau obligațiuni, nu înregistrează credite ipotecare.

SC Transport Public SA deține la 31.12.2025 doua depozite bancare pe termen scurt la banca BCR : 2.000.000 lei si respectiv 500.000 lei ambele scadente in data de 15.01.2026.

Referitor la creditele bancare, linia de credit pentru finanțarea activității curente, sub formă de împrumut tip linie contractata prin Programul de susținere a întreprinderilor mici și mijlocii- IMM INVEST România, cu termen de rambursare la data de 10.05.2026, a fost inchisa in luna mai 2025. Societatea are in derulare doua contracte de leasing financiar incheiate cu BCR Leasing IFN, contracte semnate in iunie 2024 si cu termen de finalizare 2029 si respectiv 2030.

Anual, pe baza planului de transport, având în vedere dotarea tehnică și starea acesteia, se întocmește bugetul general de venituri și cheltuieli.

Utilizarea și analizarea permanentă a acestor instrumente de lucru asigură neexpunerea la riscul de lichiditate, la riscul de credit și la riscul fluxului de numerar.

Bugetul de venituri si cheltuieli realizat in perioada de raportare precum si estimarea pe anul 2026 este prezentat in situatia – Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2026.

Referitor la continuarea activitatii societatii:

În anul 2025, procesul inflaționist în creștere la nivel general a avut un impact semnificativ asupra costurilor de operare pentru societatile de transport, proces care a crescut presiunea asupra costurilor de transport, acestea fiind influențate de mai mulți factori.

Masurile luate de conducere în anul 2025 au avut în vedere reducerea impactului negativ asupra activitatii economice, astfel încât să existe o continuare a activitatii și să se asigure un echilibru în ceea ce privește fluxul de numerar.

Chiar și în aceste condiții presante și complicate, Transport Public SA nu înregistrează obligații restante către bugetul de stat, buget local și alte organisme ale statului la 31.12.2025

Rezultatul exercitiului 2025

Denumire indicatori	Exercitiul financiar	
	2025	2024
Venituri din exploatare	24.363.257	49.298.399
Cheltuieli din exploatare	21.772.436	26.841.526
Rezultatul din exploatare	2.590.821	22.456.873
Amortizari, provizioane și ajustari	1.863.775	1.731.711
Profit operational	727.046	20.725.162
Venituri financiare	160.365	267.867
Cheltuieli financiare	449.539	224.431
Rezultatul financiar	-289.174	43.436
Rezultatul curent	437.872	20.768.598
Venituri totale	24.523.622	49.566.266
Cheltuieli totale	24.085.750	28.797.668
Rezultatul brut	437.872	20.768.598
Impozitul pe profit	76.344	2.654.430
Rezultatul net	361.528	18.114.168

Transport Public SA Bacău a înregistrat la finele anului 2025 un profit contabil net din activitatea curentă în sumă de **361.527.75 lei**, profit ce se propune a fi repartizat conform prevederilor Ordonanței 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile cu capital integral sau majoritar de stat, după cum urmează:

- 1 - rezerva legală 21.894,00 lei
2. - dividende totale, din care: 169.816,88 lei
 - dividende cuvenite acționarului majoritar CLM Bacău (99,76%) - 169.409,32 lei
 - dividende cuvenite altor acționari (0,24%) - 407,56 lei
3. - alte rezerve - 169.816,87 lei

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale a Acționarilor aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2025, în forma prezentată, precum și a distribuirii rezultatului execuției.

Președintele Consiliului de Administrație,
Bulgaru Claudia Vasilica



S.C. TRANSPORT PUBLIC S.A. BACAU

**RAPORTUL AUDITORULUI
INDEPENDENT**

**privind
Situatiile financiare anuale
intocmite la 31 decembrie 2025**

Bacau, 2026

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CATRE:

**ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR
SOCIETATII COMERCIALE „TRANSPORT PUBLIC” S.A. BACAU
Raport cu privire la auditul situațiilor financiare**

Opinie

1. Am auditat Situațiile financiare individuale, anexate, aparținând Societății Comerciale „Transport Public” S.A. Bacau, cu sediul în Bacau, str. Chimiei nr. 12, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J4/79/1998, având cod de înregistrare fiscală RO 10158084, care cuprind: bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul încheiat la această dată, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

„Transport Public” S.A. Bacau este întreprindere publică, începând cu 23.10.2025, conform Încheierii Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bacau nr.848920, capitalul social fiind deținut în proporție de 99,76% de către Municipiul Bacau și de 0,24% de către persoane fizice.

„Transport Public” S.A. Bacau, intră sub incidența Ordinului Ministrului Finanțelor Publice (O.M.F.P.) nr. 1.802/ 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare capitolul 10 „Auditul”, secțiunea 10.1 „Cerinte generale privind auditul”, punctul 563 (1), situațiile lor financiare fiind auditate potrivit legii.

2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifică astfel:

- Activ net/Capitaluri proprii de :	23.814.157 lei;
- Cifra de afaceri de :	24.081.544 lei;
- Rezultatul net al perioadei (profit) de:	361.528 lei.

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 precum și performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

4. 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 in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru.

Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

5. Nimic din prezentarile efectuate de societate in situatiile financiare nu ne-a atrasa atentia asupra existentei unei incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea acesteia de a-si continua activitatea.

Pe baza rezultatelor obtinute la 31.12.2025 si a programelor de activitate aprobate pentru exercitiul financiar 2026, administratorii societatii considera ca exista premisele necesare continuitatii activitatii in viitorul previzibil si, prin urmare, situatiile financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Pozitia si performanta financiara ale societatii la 31.12.2025 sunt reflectate de valoarea urmatorilor indicatori semnificativi:

Indicatori	Rezultate 2024 -lei-	Rezultate 2025 -lei-	Variatie % 2025 /2024
Active	51.331.322	31.781.853	61,92
Datorii	15.769.107	7.967.696	50,53
Capitaluri proprii	35.562.215	23.814.157	66,96
Cifra de afaceri	22.593.086	24.081.544	106,59
Rezultatul net al perioadei (profit/pierdere)	18.114.168	361.528	2,00
Obligatii fiscale aferente rezultatului fiscal al perioadei (impozit pe profit)	2.654.430	76.344	2,88

Evidentierea unor aspecte

6. Opinia noastra nu este modificata de unele aspecte nesemnificative constatate si care au fost prezentate guvernantei.

Membrii organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale entitatii, care actioneaza in limitele competentelor conferite de legislatia nationala, au responsabilitatea colectiva de a asigura faptul ca situatiile financiare anuale individuale si raportul administratorilor, sunt intocmite si se publica in conformitate cu cerintele reglementarilor aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/ 2014, cu modificarile si completarile ulterioare si cu politicile contabile proprii descrise in notele la situatiile financiare.

Aceasta responsabilitate include:

- proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant si necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea adecvata a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii;
- selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstante date.

Aspecte cheie de audit

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

Alte informatii – Raportul administratorilor

8.Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportului administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastra este sa citim acele informatii in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu punctele 489-491 din OMFP nr. 1802/2014.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

9.Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

10. 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.

11. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Astfel, responsabilitatea conducerii privește oferirea informațiilor necesare pentru audit, în măsura în care acestea sunt considerate de către auditor ca fiind relevante și fundamentale pentru efectuarea unui audit independent, iar conducerea este capabilă să le procure.

În anul 2025 **Consiliul de Administrație** a funcționat în următoarea componentă:

Botez Adrian – președinte, în perioada 01.01.2025 - 19.11.2025;

Capusa Daniela – membru, în perioada 01.01.2025 - 31.10.2025;

Lapusneanu Nicoleta Simona – membru, în perioada 01.01.2025 - 19.11.2025.

Bulgaru Claudiu Vasilica – președinte provizoriu C.A. în perioada 20.11.2025 - 31.12.2025.

Botez Adrian, membru CA în perioada 20.11.2025-31.12.2025.

În exercitiul financiar 2025, **conducerea executivă** a fost exercitată de:

- Botez Adrian – director general;
- Stan Aneta - director economic în perioada 01.01.2025-30.09.2025/ contabil șef în perioada 01.10.2025 – 31.12.2025 ;
- Iancu Irinel - conducător activitate transport rutier;

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

12. 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.

13. 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, cauzată 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 intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

14. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

15. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

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

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

17. Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor sa auditam situatiile financiare ale Societatii Comerciale „Transport Public” S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2025.

Confirmam ca:

- Nu am furnizat Societății servicii non-audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.”

- Întrucât Societatea nu a constituit, până la data prezentului raport, un Comitet de Audit, nu a fost emis un raport suplimentar către un astfel de comitet, conform prevederilor articolului 11 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014. Precizăm că Societatea a dobândit statutul de entitate cu capital de stat începând cu data de 23.10.2025, iar perioada scursă până la data prezentului raport nu a permis constituirea Comitetului de Audit.

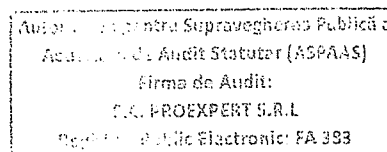
Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății.

Auditul nostru a fost efectuat pentru a exprima o opinie, către acționarii societății, cu privire la aspectele semnificative pe care trebuie să le conțină 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 acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia noastră.

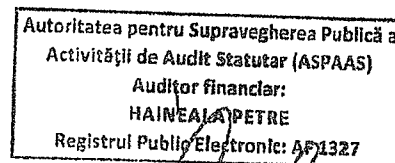
Situațiile financiare anexate sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatele operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare, în conformitate cu reglementările și principiile contabile aplicabile instituțiilor și persoanelor din România. Acestea, nu sunt valabile în țări și jurisdicții care, reglementează în mod diferit întocmirea și prezentarea situațiilor financiare.

În numele,
S.C. PROEXPERT S.R.L. BACĂU,
Sediul social: Bacău,
Str. Ana Ipatescu, nr. 2, sc.B, ap.4



Inregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România
cu nr.383 din 10.06.2003

Auditor financiar,
Petre Hăineală,
Inregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România
cu nr.1327 din 06.02.2002



Auditor financiar,
Anisoara Prajisteanu,
Inregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România
cu nr.4656 din 21.02.2014

