

HOTĂRÂREA NR. _____
privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL, pe anul 2025

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 28.05.2026;

Având în vedere referatul de aprobare nr.162147/2026, raportul nr.176353/2026 al Direcției Economico-Financiare și raportul de avizare nr.179419/2026 al Direcției Juridice, Asistență de Specialitate și Contencios Administrativ prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL, pe anul 2025;

În conformitate cu prevederile art.1, alin.1 din Ordonanța 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, cu modificările ulterioare;

În temeiul art.129 alin.2 lit. b, coroborat cu alin.4 lit.a, art.139 alin.3 lit.a, art.154 alin.1 și art.196 alin.1 lit.a din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

- Art.1.** Se aprobă situațiile financiare anuale ale R.A.T. SRL, pe anul 2025: bilanț, cont de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația fluxurilor de numerar (cash flow), situația modificărilor capitalului propriu, note explicative la situațiile financiare, prevăzute în anexa (pag.1- 46) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.
- Art.2.** Se mandatează reprezentantul Municipiului Craiova - dl. Zorilă Dan, să voteze situațiile financiare anuale aprobate la art.1, în Adunarea Generală a Asociaților a R.A.T. SRL.
- Art.3.** Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Compartimentul Administrație Publică Locală și Relații cu Consiliul Local, Direcția Economico-Financiară, R.A.T. SRL și dl. Zorilă Dan vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

INIȚIATOR,
PRIMAR,
Lia-Olguța VASILESCU

AVIZAT,
SECRETAR GENERAL,
Nicoleta MIULESCU

REFERAT DE APROBARE
*a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale R.A.T. SRL pe anul 2025*

Având în vedere:

- adresa nr. 8761/2026, transmisă de către R.A.T. SRL prin care ne solicită aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2025;
- prevederile art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale;

În temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem promovarea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din data de 28.05.2026 a Consiliului Local al Municipiului Craiova a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL pe anul 2025.

***Primar,
Lia-Olguța Vasilescu***

***Întocmit,
Director executiv,
Vasilica - Daniela Militaru***

R A P O R T
*privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale R.A.T. SRL pe anul 2025*

Având în vedere referatul de aprobare nr.162147/2026,

În conformitate cu prevederile art.28, alin.4 din Legea nr.82/1991-Legea contabilității cu modificările și completările ulterioare și prevederilor O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, entitățile întocmesc situații financiare anuale care cuprind: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar, note explicative la situațiile financiare anuale.

Prin H.C.L. nr. 114/2016 a fost aprobată mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, în persoana domnului Dan Zorilă, în Adunarea Generală a Asociaților a R.A.T. SRL.

Conform adresei nr. 9517/2026, R.A.T. SRL a transmis Consiliului Local Craiova situațiile financiare, anuale însoțite de raportul administratorului privind exercițiul financiar al anului 2025, raportul de audit al situațiilor financiare pe anul 2025, în care sunt prezentate succint veniturile și cheltuielile efectuate de R.A.T. SRL.

În anul 2025 R.A.T. SRL a realizat venituri totale în sumă de 107.152.205 lei, iar totalul cheltuielilor pe anul 2025 au fost în sumă de 102.276.532. lei , rezultând un profit brut de 4.875.673 lei.

În conformitate cu art.1, alin.1 din Ordonanța 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, cu modificările ulterioare, R.A.T. SRL propune ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2025, în sumă de 3.980.995 lei, să fie repartizat astfel:

- 243.784 lei - rezerve legale
- 1.868.606 lei – dividende cuvenite acționarilor
- 1.868.605 lei - alte rezerve

Având în vedere cele prezentate, în baza prevederilor art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propunem spre analiză și aprobare Consiliului Local al Municipiului Craiova, următoarele:

1. Aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL pe anul 2025 anexate la acest raport, astfel:
 - bilanț
 - cont de profit și pierdere

- date informative
- situația activelor imobilizate
- situația fluxurilor de numerar (cash flow)
- situația modificărilor capitalului propriu
- note explicative la situațiile financiare

2. Mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, în persoana domnului Dan Zorilă pentru a vota în Adunarea Generală a Asociaților a R.A.T. SRL situațiile financiare anuale ale R.A.T. SRL pe anul 2025.

**Director executiv,
Daniela Militaru**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

**Director executiv adj,
Luminița Gabriela Roșu**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

Întocmit,

Consilier Claudia Popa

*Îmi asum responsabilitatea pentru
fundamentarea, realitatea
și legalitatea întocmirii acestui act oficial*

Data:

Semnătura:

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

51002_A1.0.0 / 27.03.2026 Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 7.946.574

Entitatea RAT SRL

Adresa

Județ Dolj	Sector	Localitate CRAIOVA			
Strada CALEA SEVERINULUI	Nr. 103	Bloc	Scara	Ap.	Telefon 0351506076

Număr din registrul comerțului J19910000507163 Cod unic de inregistrare 2 3 1 5 1 2 9

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

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

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

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

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

Entități mici

Microentități

Raportări anuale

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

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

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

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

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

Indicatori :		
Capitaluri - total		31.545.702
Capital subscris		7.946.574
Profit/ pierdere		3.980.995

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

Numele si prenumele TANASESCU MARCEL


Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC



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

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI

Romulus-Florin Socol Digitally signed by Romulus-Florin Socol Date: 2026.05.19 10:58:32 +0300

Semnătura electronica

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	34.032	58.617
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	34.032	58.617
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	16.548.234	14.826.786
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.486.992	2.862.247
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	20.160	19.362
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	33.750	1.090.429
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	19.089.136	18.798.824
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		9.000
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		9.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	19.123.168	18.866.441
B. ACTIVE CIRCULANTE				

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	2.164.111	2.184.233
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	47.398	23.647
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.211.509	2.207.880
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.861.462	23.574.255
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	6.754.575	330.933
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	8.616.037	23.905.188
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	10.908.547	1.159.542
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	21.736.093	27.272.610
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	165.303	19.683
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		1.032.942
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	5.920	1.933
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.462.810	6.044.750
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. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	7.438.959	7.273.893
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	11.907.689	14.353.518
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	9.761.208	12.679.261
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	28.884.376	31.545.702
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	232.499	259.514
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	232.499	259.514
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	232.499	259.514
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	7.946.574	7.946.574

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	7.946.574	7.946.574
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	15.066.077	13.421.189
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.094.303	1.338.087
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.094.303	1.338.087
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	2.138.084	5.102.641
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.827.669	3.980.995
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	188.331	243.784
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	28.884.376	31.545.702
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	28.884.376	31.545.702

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnătura



Numele și prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	71.578.687	72.491.428
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	71.578.687	72.491.428
- 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	30.479.578	32.759.222
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
-- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	41.099.109	39.732.206
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	1.240	20.115
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	98.665	
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	27.844.386	34.438.836
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	337.302	242.000
-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	99.857.800	107.152.149
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	16.157.996	16.050.186
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	148.501	182.935
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	5.687.303	7.125.314
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	5.347.544	6.622.113
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	199.924	233.807
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	64.819.613	69.144.699
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	62.562.750	66.843.617

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	2.256.863	2.301.082
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	2.734.750	3.069.344
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	2.734.750	3.069.344
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	5.402	127.305
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	5.402	127.305
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	6.477.435	6.566.889
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.249.383	2.637.787
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	1.286.629	1.495.739
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	1.255.171	1.399.294
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)	31.458	96.445
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)	1.781.505	2.244.850
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		18.717
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	
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	1.159.918	169.796
--- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ²)		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	96.031.000	102.266.672
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	3.826.800	4.885.477
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	26	56
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	26	56
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	58.721	8.202
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	1.491	1.658
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	60.212	9.860
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	60.186	9.804
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	99.857.826	107.152.205
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	96.091.212	102.276.532
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.766.614	4.875.673
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	938.945	894.678
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	2.827.669	3.980.995
- 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

TANASESCU MARCEL

Semnătura



Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.980.995	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	768		770	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	786		796	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	6.618.520	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		9.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		9.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		9.000
- 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	1.927.336	23.767.434
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		1.008
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	6.750.300	325.293
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	550.564	229.899
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	821.807	16.845
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	5.377.929	78.549
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	169.579	24.314
- 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	169.579	24.314
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	66.653	161.553
- în lei (ct. 5311)	99	85	66.653	161.553
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	10.836.815	996.560
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	10.836.815	996.560
- 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	3.819	450
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	3.819	450
- 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	11.907.689	13.580.090

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	282.562	353.363
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.468.730	6.046.683
- 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	2.282.986	2.405.671
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	4.813.553	4.418.264
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.847.973	1.894.691
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.583.433	2.399.752
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	238.430	123.821
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	143.717	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	59.858	356.109
-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	-1.000	
-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	60.858	356.109
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	7.946.574	7.946.574
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	7.946.574	7.946.574
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	48.240	133.783
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	7.946.574	X	7.946.574	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	7.946.574	100,00	7.946.574	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	7.946.574	100,00	7.946.574	100,00
- 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 regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2024	2025	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172		153	1.319.669	1.868.606	
- către instituții publice centrale;	173		154			
- către instituții publice locale;	174		155	1.319.669	1.868.606	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175		156			
		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2024	2025	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176		157	425.321	1.186.702	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177		158	425.321	1.186.702	
- către instituții publice centrale	178		159			
- către instituții publice locale	179		160	425.321	1.186.702	
- 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)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 reclassificate 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 a produselor agricole (FEAGA) 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 deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

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

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

9)-10) Se 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 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	48.240	134.143	48.600	X	133.783
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	48.240	134.143	48.600	X	133.783
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	18.208.099	23.900			18.231.999
3.Instalatii tehnice si masini	10	14.502.211	1.588.895	5.020.238		11.070.868
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	94.182				94.182
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	33.750	1.080.579	23.900		1.090.429
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	32.838.242	2.693.374	5.044.138		30.487.478
III.Imobilizari financiare	19		10.300	1.300	X	9.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	32.886.482	2.837.817	5.094.038		30.630.261

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

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	14.208	109.558	48.600	75.166
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	14.208	109.558	48.600	75.166
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.659.865	1.745.348		3.405.213
3.Instalatii tehnice si masini	29	12.015.219	1.213.640	5.020.238	8.208.621
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	74.022	798		74.820
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	13.749.106	2.959.786	5.020.238	11.688.654
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	13.763.314	3.069.344	5.068.838	11.763.820

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIA GESTIONARII ENTITATII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnătura



Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2025

	Denumirea elementului	- lei -		
		Exercitiul financiar		
		2024	2025	
A	1	2		
I	Fluxuri de numerar din activități de exploatare:			
1	Încasări de la clienti	35,906,683	73,962,119	
2	Plăți către furnizori	35,956,678	37,924,039	
3	Plăți către angajati	33,108,545	35,148,415	
4	Dobânzi plătite	58,721	8,202	
5	Impozit pe profit plătit	2,413,014	514,264	
6	Plăți privind, contributi si impozite la bugetul statului salarii	32,291,253	26,485,776	
7	Plăți privind impozite, taxe, contributi CAM si alte vărsăminte către	4,765,814	3,727,717	
8	Plăți TVA	13,129,770	9,546,212	
9	Alte plăți din activitatea de exploatare	949,092	798,478	
10	Alte încasări din activitatea de expolatare	542,851	2,288,751	
11	Încasări subvenții de exploatare	92,384,733	30,656,894	
	Numerar net din activități de exploatare	6,161,380	-7,245,339	
II	Fluxuri de numerar din activități de investitie:			
12	Plăți pentru achizitionarea de actiuni	0		
13	Plăți pentru achizitionarea de imobilizări corporale	909,094	2,287,346	
14	Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0	
15	Încasari din transferuri	26	56	
16	Alte plati credit investitii	0		
	Numerar net din activități de investitie	-909,068	-2,287,290	
III	Fluxuri de numerar din activități de finantare:			
17	Încasări din emisiunea de actiuni	0		
18	Încasări din împrumuturi pe termen scurt si lung	0		
19	Restituiri împrumuturi pe termen scurt si lung	0		
20	Încasări din transferuri intre conturile de disponibilitati	610,883	1,938,388	
21	Plati din transferuri intre conturile de disponibilitati	249,781	910,954	
22	Plata datoriilor aferente garantiilor de buna executie	55,990	57,109	
23	Dividende plătite	391,375	1,186,702	
	Numerar net din activități de finantare	-86,263	-216,377	
IV	Total flux net de trezorerie	5,166,050	-9,749,006	
V	Numerar si echivalente de numerar la începutul exercitiului financiar	5,742,498	10,908,548	
VI	Numerar si echivalentele de numerar la sfârșitul exercitiului financiar	10,908,548	1,159,542	

Administrator,
Tanasescu Matcel

Director economic,
Gradinaru Daniela Alina



NOTA 1
Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold al inceputului exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Avansari acordate pentru imobilizari necorporale								
Alte imobilizari necorporale	48.240	134.143	48.600	133.783	14.208	109.558	48.600	75.166
Terenuri								
Constructii	18.208.099	23.900	0	18.231.999	1.659.865	1.745.348	0	3.405.213
Instalatii tehnice si masini, mijloace de transport	14.502.211	1.588.895	5.020.238	11.070.868	12.015.219	1.213.640	5.020.238	8.208.621
Alte instalatii, utilaje si mobilier	94.182	0	0	94.182	74.022	797	0	74.820
Avansuri si imobilizari corporale in curs	33.750	1.080.579	23.900	1.090.429				
Imobilizari financiare	0	10.300	1.300	9.000				
TOTAL active imobilizate	32.886.482	2.837.817	5.094.038	30.630.261	13.763.314	3.069.344	5.068.838	11.763.820

La data de 31.12.2025 societatea detine imobilizari necorporale in valoare bruta de 133.783 lei, in cursul anului au avut loc intrari de 134.143 lei si descresteri de 48.600 lei ce reprezinta scoaterea din evidenta a licentelor de transport a caror valabilitate a expirat.

La data de 31.12.2025 societatea detine imobilizarile corporale in valoare totala de 30.630.261 lei, in structura se prezinta astfel:

- 18.231.999 lei – constructii;
- 11.070.868 lei – instalatii tehnice si masini, mijloace de transport;
- 94.182 lei – alte instalatii si mobilier;
- 1.090.429 lei – imobilizari corporale in curs de executie;
- 9.000 lei – imobilizari financiare;

Societatea detine imobilizari financiare in suma de 9.000 lei reprezentand garantii participare la licitatii.

Metoda de amortizare este cea liniara iar duratele de amortizare s-au stabilit conform HG 2139/2004” Catalogul privind stabilirea duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe” pentru toate mijloacele fixe aflate in patrimoniu.

In cursul anului 2025, au avut loc cresteri de imobilizari necorporale si corporale, imobilizari in curs si imobilizari financiare in suma totala de 2.837.817 lei din care:

- ✚ imobilizari necorporale in valoare de 134.143 lei, reprezentand licente transport, licente diagnoza computerizata pt autobuze, studiu de fezabilitate;
- ✚ constructii in valoare de 23.900 lei astfel:
 - 2 adaposturi de pasageri (statii) – 23.900 lei,
- ✚ instalatii tehnice si masini, mijloace de transport in valoare de 1.588.895 lei astfel:
 - Masina de taiat beton – 9.865 lei,
 - Ciocan rotopercutor – 3.269 lei,
 - Generator de current monofazat – 15.983 lei,
 - Aparat spalat cu presiune – 18.491 lei,
 - Instalatie incalzire – 7.016 lei,
 - Validatoare 44 buc – 121.232 lei,
 - Autoutilitara cu nacela – 394.139 lei,
 - Autospeciala ridicari – 750.000 lei,
 - Trenulet Party – 269.000 lei,
- ✚ Imobilizari corporale in curs in valoare de 1.080.579 lei astfel:
 - Validatoare 20 buc – 85.000 lei,
 - Modul adapost pasageri 4 buc – 47.800 lei,
 - Computer bord 12 buc – 49.200 lei,
 - Statii incarcare autobuze electrice – 898.579 lei
- ✚ Imobilizari financiare valoare de 10.300 lei reprezentand garantii de participare la licitatii

In cursul anului 2025 au avut loc descresteri de imobilizari corporale in suma de 5.094.038 lei din care:

- ✚ Imobilizari necorporale in valoare de 48.600 lei reprezentand scoaterea din evidenta a licentelor de transport a caror valabilitate a expirat;
- ✚ instalatii tehnice si masini, mijloace de transport in valoare de 5.020.238 lei astfel:
 - casarea a unui nr de 47 validatoare contactless in valoare de 182.687 lei,
 - casarea a unui nr de 15 computer bord in valoare de 76.589 lei,
 - casarea a unui nr de 15 antene comunicatie in valoare de 1.909 lei,

- casarea unui nr de 17 autobuze in valoare de 2.773.638 lei,
- casarea altor autovehicule in numar de 7 cu o valoare de 80.555 lei,
- casarea unui numar de 30 tramvaie cu o valoare de 1.904.860 lei
- ⬇ imobilizari corporale in curs in valoare de 23.900 lei reprezentand 2 adaposturi pasageri receptionate in cursul anului;
- ⬇ imobilizari financiare in suma de 1.300 lei, reprezentand incasarea garantiei de participare la licitatii

Surplusul din reevaluarea efectuata in anul 2023 s-a inclus in rezerva din reevaluare in suma de 15.399.203 lei, care se va capitaliza prin transferul in rezultatul reportat, ca urmare a recuperarii prin amortizare conform politica contabila. In anul 2025 s-a transferat in rezultatul reportat suma de 1.644.888 lei ce reprezinta amortizarea aferenta diferentelor din reevaluare.

Pentru garantarea liniei de credit la BCR Craiova RAT SRL a constituit ipoteca imobiliara asupra imobilului situat in Craiova str. Calea Bucuresti, bl. 17A, sc.1, parter.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli


Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2025	Transferuri		Sold la 31.12. 2025
		din cont	in cont	
Provizioane pentru litigii –ct 1511	0	0	0	0
Alte provizioane – ct 1518	0	0	0	0
Total provizioane/	0	0	0	0

Societatea la data de 31.12.2025, nu are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina



NOTA 3

Repartizarea profitului
aferent anului 2025

Destinatia	Suma
Profit contabil brut	4.875.673
Impozit pe profit	894.678
Profit net de repartizat pentru:	3.980.995
- rezerva legala	243.784
-acoperirea pierderilor din anii precedenti	0.00
-participarea salariatilor la profit	0.00
-varsaminte din profit la bugetul autoritatii locale	0.00
-dividende cuvenite actionarilor	1.868.606
-alte rezerve	1.868.605

La sfîrsitul anului 2025 societatea a inregistrat un profit brut de 4.875.673 lei, la care s-a calculat un impozit pe profit in suma de 894.678 lei .

Din profitul net s-a repartizat suma de 243.784 lei reprezentand rezerve legale, ramanand disponibila suma de 3.737.211 lei.

Societatile comerciale cu capital integral de stat au obligatia sa vireze dividende Consiliului Local (asociat unic) in procent de minim 50% din profitul net dupa acoperirea destinatiilor prevazute la lit. a) -d) .

Potrivit art. 1 alin. 1 lit.f) din OG 64/2001 care prevede „ *minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende, in cazul societatilor nationale, companiilor nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat*” se repartizeaza suma de 1.868.606 lei dividende brute asociatului unic Consiliu Local.

Avand in vedere prevederile art.1, alin.1, litera g) „ *profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la lit. a)-f) se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare*”, suma de 1.868.605 lei se repartizeaza la alte rezerve si ramane la dispozitia RAT SRL ca si sursa de investitii.

Administrator
Tanasescu Matei



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE
31.12.2025

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	71.578.687	72.491.428
2. Venituri din productia in curs de executie	-1240	-20.115
3. Venituri din subventii de exploatare	27.844.386	34.438.836
4. Alte venituri din exploatare	435.967	242.000
I. VENITURI DIN EXPLOATARE	99.857.800	107.152.149
5. Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	16.157.996	16.050.186
6. Alte cheltuieli materiale	148.501	182.935
7. Cheltuieli externe cu energia si apa	5.687.303	7.125.314
8. Cheltuieli cu amortizarea	2.734.750	3.069.344
9. Ajustari de valoare privind activele circulante	5.402	127.305
10. Cheltuieli cu personalul	64.819.613	69.144.699
11. Alte cheltuieli de exploatare	6.477.435	6.566.889
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	96.031.000	102.266.672
PROFITUL DIN EXPLOATARE (I-II)	3.826.800	4.885.477
PIERDEREA DIN EXPLOATARE (II-I)	0	0

Cifra de afaceri neta este de 72.491.428 lei, rezultata din activitatea de prestari servicii de transport public de calatori prin curse regulate cu autobuze si tramvaie, chirii, itp, publicitate, ridicari auto si curse speciale a crescut fata de anul 2024 cu suma de 912.741 lei.

Veniturile din exploatare au fost de 107.152.149 lei in crestere fata de anul 2024 cu 7.294.349 lei, iar cheltuielile din exploatare in suma de 102.266.672 lei in crestere fata de anul 2024 cu 6.235.672 lei, de unde rezulta un profit din exploatare de 4.885.477 lei in crestere fata de anul 2024, cu suma de 1.058.677 lei.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic,
Gradinaru Daniela Alina



Situatia creantelor si datoriilor

I) CREANTE

Creante	Sold la 31.12.2025	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care :	23.905.188	23.712.009	193.179
(+) Creante comerciale – clienti, avansuri	15.077.339	14.884.160	193.179
(-) Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	-193.179	-193.179	
(+) Clienti facturi de intocmit	8.690.095	8.690.095	
(+) Subventii de incasat	78.549	78.549	
(+) TVA de recuperat	0	0	
(+) Creante legate de personal	1.008	1.008	
(+) Debitori diversi	4.632	4.632	
(+) Sume in curs de clarificare	0	0	
(+) Alte creante	246.744	246.744	

La data de 31.12.2025, societatea are inregistrate creante totale in valoare neta 23.905.188 lei din care:

1. Creante comerciale curente in valoare bruta de 15.077.339 lei avand o vechime mai mica de de 1 an zile, cu exceptia creantelor clienti incerti sau in litigiu in suma de 193.179 lei.
2. Creante clienti incerti in valoare bruta de 193.179 lei, cu o vechime mai mare de 1 an zile, au fost initiate actiuni in instanta.

Pentru aceste creante s-au creat "ajustari pentru depreciere creante –clienti" (cont 491) in valoare de 193.179 lei .

3. Clienti facturi de intocmit in valoare totala de 8.690.095 lei reprezinta:
 - facturi de intocmit catre A.D.I. ASOCIATIA METROPOLITANA DE TRANSPORT PUBLIC CRAIOVA, in suma totala de 8.474.185 lei reprezentand venituri din subventii aferente lunii decembrie 2025 in suma de 3.289.850 lei, compensatie anuala aferenta contractului de delegare a serviciului public de transport in suma de 3.230.265 lei, compensatia lunara in suma de 1.954.070 lei
 - facturi de intocmit pentru alti clienti in cuantum de 215.910 lei (Universitatea de Medicina si Farmacie in suma de 198.900 lei, Universitatea Spiru Haret in suma de 450 lei, Casa Judeteana de Pensii in suma de 16.560 lei).
4. Subventii de incasat in suma de de 78.549 lei se compun din:
 - subventii A.D.I Craiova (UAT Bucovat) – 78.549 lei;

5. Creante legate de personal in suma de 1008 lei, reprezinta avansuri acordate in plus in suma de 494 lei si alte creante salariale in suma de 514 lei
6. Debitori in suma de 4.632 lei;
7. Alte creante in valoare de 246.744 lei din care :
 - concedii medicale suportate de catre CNAS Dolj in suma de 229.899 lei;
 - TVA neexigibila in suma de 16.845 lei

II) DATORII

Datorii	Sold la 31.12.2024	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total din care :	14.353.518	14.353.518	0	0
Avansuri încasate in contul comenzilor cont 419	1.933	1.933	0	0
Datorii comerciale - furnizori	6.044.750	6.044.750	0	0
Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (garantii gestionari)	2.405.671	2.405.671	0	0
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	1.894.691	1.894.691	0	0
Datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si bugetele locale	2.399.752	2.399.752	0	0
Fonduri speciale -taxe si varsaminte asimilate	123.821	123.821		
Creditori diversi	96.595	96.595	0	0
Alte imprumuturi si datorii asimilate (Garantii de buna executie)	353.363	353.363	0	0
Alte datorii	1.032.942	1.032.942	0	0

La data de 31.12.2025, societatea are inregistrate datorii totale in valoare de **14.353.518 lei**, din care:

- Datorii la furnizori in valoare de 6.044.750 lei astfel la furnizori pt activitatea curenta de exploatare suma de 3.475.181 lei, furnizori pt activitatea de investitii 1.087.281 lei si furnizori facturi nesosite (utilitati aferente lunii decembrie) in suma de 1.482.288 lei;
- Datorii pentru avansuri incasate in contul comenzilor 1.933 lei;
- Datorii legate de personal in suma de 2.405.671 lei reprezentand lichidarea lunii decembrie in suma de 1.539.480 lei, drepturi de personal neridicate in suma de 700 lei, retineri din salarii datorate tertilor (popriri, executari, CAR) in suma de 165.007 lei, garantii gestionari in suma de 699.930 lei si alte datorii in legatura cu personalul in suma de 554 lei;

- Datorii privind asigurarile sociale in suma de 1.894.691 lei reprezentand contributie asigurari sociale, contributie asigurari de sanatate aferente lunii decembrie cu scadenta in luna ianuarie 2026;
- Datorii la bugetul consolidat al statului in suma de 2.399.752 lei reprezentand impozit profit scadent la 25.06.2026, impozit salarii, TVA de plata, contributie asiguratorie munca aferente lunii decembrie 2025;
- Datorii la fonduri speciale -taxe si varsaminte asimilate in suma de 123.821 lei reprezentand fond pentru persoane cu handicap neincadrate in suma de 116.705 lei si fond special ANRSC in suma de 7.116 lei aferente lunii decembrie 2025;
- Datorii la alti creditorii in suma de 96.595 lei reprezentand creditorii diversi – garantii la participare licitatii in suma de 62.062 lei si garantii contracte inchiriere si publicitate in suma de 34.083 lei si decontari in curs de clarificare suma de 450 lei;
- Datorii –alte imprumuturi in suma de 353.363 lei reprezinta garantii de buna executie aferente contractelor in desfasurare;
- alte datorii in suma de 1.032.942 lei reprezinta suma utilizata la sfarsitul anului din linia de credit ;

Datoriile principale se refera la datorii catre furnizori, datorii catre bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale si datorii aferente personalului in cuantum de 12.746.797 lei din totalul de 14.353.518 lei.

Datoriile catre furnizori sunt datorii curente care se vor achita in termenele prevazute in contractele comerciale incheiate cu partenerii comerciali, de obicei intre 30 si 60 zile.

Datoriile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale reprezinta obligatiile constituite in luna decembrie 2025 cu scadenta la 25 ianuarie 2026, respectiv 25 iunie 2026 pentru impozitul pe profit, iar datoriile catre personal sunt aferente lunii decembrie cu scadenta la 15 ianuarie 2026.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Cadrul legal

Situațiile financiare anexate pentru exercitiul încheiat la 31.12.2025 sunt proprii societății și au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată în 2008, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și consolidate;
- Legea 31/1990 privind societățile comerciale, republicată în 2004, cu completările și modificările ulterioare;
- OMFP nr.2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Moneda de raportare

Evidența contabilă se ține în limba română și în moneda națională. Contabilitatea operațiunilor în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută, potrivit reglementărilor legale.

Principii generale de raportare financiară

- Evaluarea reprezintă procesul prin care se determină valoarea la care elementele situațiilor financiare sunt recunoscute în contabilitate și prezentate în bilanț, respectiv bilanțul prescurtat, și în contul de profit și pierdere.
- Elementele prezentate în situațiile financiare anuale individuale sunt recunoscute și evaluate în conformitate cu principiile generale prevăzute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și consolidate.

(1) Principiul continuității activității.

Trebuie să se prezume că entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

(2) Principiul prudenței.

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea se realizează pe o bază prudentă și, în special:

- a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) sunt recunoscute datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere. Activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate.

(3) Principiul contabilitatii de angajamente.

Potrivit caruia efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente. S-au inregistrat veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii veniturilor sau data platii cheltuielilor.

(4) Principiul intangibilitatii.

Potrivit caruia bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent. In cazul modificarii politicilor contabile si al corectarii unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifica bilantul perioadei anterioare celei de raportare.

(5) Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii. Componentele elementelor de active si de datorii trebuie evaluate separat.

(6) Principiul necompensarii.

Orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

Toate creantele si datoriile se inregistreaza distinct in contabilitate, pe baza de documente justificative.

Eventualele compensari intre creante si datorii fata de aceeaasi entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale se inregistreaza numai dupa contabilizarea creantelor si veniturilor, respectiv a datoriilor si cheltuielilor corespunzatoare.

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 fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Evenimentele si operatiunile economico-financiare sunt evidentiate in contabilitate asa cum acestea se produc, in baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza inregistrarii in contabilitate a operatiunilor economico-financiare au calitatea sa reflecte intocmai modul cum acestea se produc, respectiv sa fie in concordanta cu realitatea. De asemenea, contractele incheiate intre parti trebuie sa prevada modul de derulare a operatiunilor si sa respecte cadrul legal existent.

(7) 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 fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

(8) Principiul permanentei metodelor.

Politicile contabile si metodele de evaluare trebuie aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

(9) Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie.

Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

(10) Principiul pragului de semnificatie.

Acesta presupune ca entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in OMFP 1802/2014 reglementari referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

Politici contabile

Politicele contabile reprezinta principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice aplicate de o entitate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Societatea are aprobate politici contabile pentru operatiunile derulate, inclusiv proceduri proprii pentru situatiile prevazute de legislatie. In cazul entitatilor care nu au administratori, politicile contabile se aproba de persoanele care au obligatia gestionarii entitatii respective.

La elaborarea politicilor contabile s-au respectat prevederile cuprinse in prezentele reglementari.

Eventualele modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

- a) initiativa entitatii, caz in care modificarea trebuie justificata in notele explicative la situatiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare), caz in care modificarea nu trebuie justificata in notele explicative, ci doar mentionata in acestea.

Modificarea de politica contabila la initiativa entitatii poate fi determinata de:

- o modificare exceptionala intervenita in situatia entitatii sau in contextul economico-financiar in care aceasta isi desfasoara activitatea;
- obtinerea unor informatii credibile si relevante.

Efectele modificarii politicilor contabile aferente exercitiilor financiare precedente se inregistreaza pe seama rezultatului reportat (contul 1173 „Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile“), daca efectele modificarii pot fi cuantificate.

Efectele modificarii politicilor contabile aferente exercitiului financiar curent se contabilizeaza pe seama conturilor de cheltuieli si venituri ale perioadei.

Daca efectul modificarii politicii contabile este imposibil de stabilit pentru perioadele trecute, modificarea politicilor contabile se efectueaza pentru perioadele viitoare, incepand cu exercitiul financiar curent si exercitiile financiare urmatoare celui in care s-a luat decizia modificarii politicii contabile. Modificarea politicilor contabile este permisa doar daca este ceruta de lege sau are ca rezultat informatii mai relevante sau mai credibile referitoare la operatiunile entitatii.

In cazul modificarii unei politici contabile, entitatea trebuie sa mentioneze in notele explicative natura modificarii politicii contabile, precum si motivele pentru care aplicarea noii politici contabile ofera informatii credibile si mai relevante, pentru ca utilizatorii sa poata aprecia daca noua politica contabila a fost aleasa in mod adecvat, efectul modificarii asupra rezultatelor raportate ale perioadei si tendinta reala a rezultatelor activitatii entitatii.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor contabile se efectuează la data constatării lor.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama contului de profit și pierdere daca sunt nesemnificative si pe seama rezultatului reportat daca sunt semnificative.

Din punct de vedere fiscal, societatea corectează erorile aferente exercițiilor precedente conform Codului fiscal.

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale au fost evaluate initial la costul lor determinat in functie de modalitatea de intrare in societate:

- la cost de achizitie - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la cost de productie - pentru bunurile produse în entitate;
- la valoarea de aport, stabilita in urma evaluarii - pentru bunurile reprezentand aport la capitalul social;
- la valoarea justa - pentru bunurile obtinute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere.

În bilanț, terenurile și clădirile sunt prezentate la valoarea justă, pe baza evaluărilor periodice, efectuate de evaluatori independenți, minus deprecierea ulterioară a clădirilor. Orice depreciere cumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă brută a activului, valoarea netă fiind tratată în funcție de valoarea activului în urma reevaluării.

Toate celelalte imobilizări corporale sunt înregistrate la cost istoric minus deprecierea. Costul istoric cuprinde cheltuieli ce pot fi direct atribuite achiziției de elemente.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse în valoarea contabilă a activelor, doar atunci când au ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și conduc la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial. Valoarea contabilă a piesei înlocuite este derecunoscută. Toate celelalte cheltuieli de întreținere și reparații sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care acestea apar.

Cresterea valorii contabile ca urmare a reevaluării terenurilor și clădirilor este creditată în rezerve din reevaluare în cadrul capitalurilor proprii. Diminuările de valoare care compensează creșterile anterioare ale valorii aceluiași activ sunt înregistrate în rezerve din reevaluare direct în capitaluri proprii; toate celelalte diminuări sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat atunci când acesta reprezintă câștig realizat, respectiv pe măsura ce activul este folosit de entitate sau scos din evidență.

Terenurile nu sunt depreciate. Amortizarea altor active se calculează utilizând metoda liniară, Pentru mijloacele fixe trecute în conservare nu sunt înregistrate lunar amortizări

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu ajustările cumulate de valoare corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultată din asemenea operațiuni sunt incluse în contul de profit și pierdere curent.

Imobilizări necorporale

Licențele pentru programe informatice sunt prezentate la cost istoric. Acestea au o durată de viață utilă determinată, fiind înregistrate la cost minus amortizarea cumulată. Amortizarea este calculată utilizând metoda liniară în vederea alocării costului privind licențele pe parcursul duratei de viață utilă estimate (3-5 ani).

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate.

Imobilizări financiare

Împrumuturile și creanțele sunt active financiare nederivate cu plăți fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piață activă. Acestea sunt incluse în active circulante, cu excepția celor cu scadențe mai mari de 12 luni de la data bilanțului contabil. Acestea sunt clasificate ca active imobilizate. Împrumuturile și creanțele sunt clasificate în creanțe comerciale și alte creanțe în bilanțul contabil.

Stocuri

Stocurile sunt evaluate astfel:

- materiile prime, materialele auxiliare, obiectele de inventar, ambalajele și marfurile sunt evaluate la cost de achiziție ;
- produsele finite și producția în curs de execuție sunt evaluate la costul efectiv de prelucrare

Casa și conturi la bănci

Operațiunile privind încasările și plățile se înregistrează în contabilitate de la data efectuării acestora.

Creanțe și datorii

Creanțele sunt prezentate la valoarea probabilă de încasat, după înregistrarea ajustărilor pentru clienții rău plățici.

Sunt recunoscute pe cheltuieli aceste ajustari ale veniturilor din facturări, ce par a nu se mai putea colecta, pe baza incertitudinii existente, prin actionarea in judecata a clientilor rau platnici, urmand procedura legala de recuperare a debitelor.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Provizioane

Un provizion este recunoscut in momentul in care:

- societatea are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
 - este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
 - poate fi efectuata o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In anul 2025 sunt prezentate la bilant la Nota 2

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele provenind preponderent din prestari de servicii (transport public de calatori prin curse regulate cu tramvaie si autobuze)

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

RAT SRL

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat este de 7.946.574 lei format din 794.657 parti sociale fiecare in valoare de 10 lei.

Asociatul unic este Municipiul Craiova reprezentat de Consiliul Local al Municipiului Craiova ce detine integral capitalul social in suma de 7.946.570 lei, contribuind la beneficii si pierderi in procent de 100%.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina



**INFORMARE PRIVIND SALARIATII,
ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

Pe parcursul anului financiar 2025 societatea a fost condusa de un Administrator, in baza contractului de administrare incheiat cu Primaria Municipiului Craiova, contract numarul 64719/2025 (3514/24.02.2025) aprobat prin HCL nr. 39/2025. Administratorul a avut in anul 2025 un venit brut de 303.010 lei.

In anul 2025 conducerea executiva precum si conducerea compartimentelor economice si contabile ale entitatii a fost asigurata de:

Tanasescu Marcel in calitate de Administrator

Gradinaru Daniela in calitate de Director Economic

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor pe parcursul exercitiului financiar.

Numarul mediu de salariatii, la nivelul anului financiar 2025 a fost de 770 salariatii.

Salariile brute ale salariatilor la nivelul anului financiar au fost 66.843.617 lei

In cursul anului 2025 au fost efectuate cheltuieli pentru tichete de masa distribuite salariatilor in suma de 6.618.520 lei.

Societatea a raportat cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala pentru salariatii dupa cum urmeaza:

Denumire contributie	Suma	
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	1.359.393	lei
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala (ajutoare deces, nastere, indemniz.boala,tich.cadou)	941.689	lei
TOTAL	2.301.082	lei

Structura personalului efectiv al societatii la data de 31.12.2025 se prezinta astfel :

Nr crt	Denumire calificare Personal	An 2025
1	Personal direct productiv	367
2	Personal indirect	329
3	Personal TESA , administrativ	96
4	Contract de mandat	1
5	Personal cu contract suspendat (concediu crestere copil)	3
	Total	796

In 2025 au fost respectate prevederile Codului Muncii, Contractului Colectiv de Munca incheiat intre Sindicatul Transloc din RAT Craiova si conducerea delegata a societatii, depus sub nr. 71/29.04.2025 la I.T.M. Dolj .

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "D. Alina Gradinaru".

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a) Indicatorul lichiditatii curente:

$$\frac{\text{Active curente (Stocuri+Creante+disp)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{27.272.610}{14.353.518} = 1,9$$

Valoarea recomandata este in jurul valorii 2.

b) Indicatorul lichiditatii imediate:

$$\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{25.064.730}{14.353.518} = 1,75$$

Valoarea indicatorului ofera garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

2. INDICATORI DE ACTIVITATE

a) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozit pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{4.883.873}{8.202} = 595,45$$

Acest indicator determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda; cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta.

3. INDICATORI DE ACTIVITATE

a) Viteza de rotatie a stocurilor:

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{16.233.121}{2.209.694} = 7,35$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

b) Viteza de rotatie a debitelor – clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{6.556.278}{72.491.428} \times 365 = 33,01 \text{ zile}$$

Indicatorul exprima numarul de zile pana la data la care clientii isi achita datoriile catre entitate si arata ca nu sunt probleme legate de controlul creditului acordat clientilor

c) Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii bunuri}} \times 365 = \frac{3.855.300}{16.233.121} \times 365 = 86,68 \text{ zile}$$

Nivelul indicatorului arata numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{72.491.428}{46.158.735} = 1,57$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori activele au contribuit de-a lungul exercitiului financiar la obtinerea cifrei de afaceri.

e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} = \frac{72.491.428}{18.798.824} = 3,85$$

Acest indicator evalueaza eficacitatea managementului activelor prin examinarea valorii cifrei de afaceri generata de activele imobilizate

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

a) Rentabilitatea capitalului propriu

$$\frac{\text{Profit brut realizat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{4.875.673}{31.545.702} \times 100 = 15,46 \%$$

Indicatorul exprima profitul obtinut de societate din banii investiti in afacere

b) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozit, pe profit}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{4.883.875}{31.545.702} \times 100 = 15,48 \%$$

Indicatorul exprima eficienta societatii in realizarea de profit din resursele disponibile

c) Rata profit net

$$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{3.980.995}{72.491.428} \times 100 = 5,49 \%$$

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina



ALTE INFORMATII

SC RAT SRL are sediul in Craiova, str. Calea Severinului nr. 23, fiind inregistrata la Registrul comertului sub nr. J19910000507163

Activitatea principala a societatii este Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori, Cod CAEN 4931

Activitatea s-a desfasurat in conformitate cu contractul nr 900/15.10.2024 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport.

Cifra de afaceri neta este de 72.491.428 lei, rezultata din activitatea de prestari servicii de transport public de calatori prin curse regulate cu autobuze si tramvaie, chirii, itp, publicitate, ridicari auto si curse speciale.

Veniturile din exploatare au fost de 107.152.149 lei iar cheltuielile din exploatare in suma de 102.266.672 lei de unde rezulta un profit din exploatare de 4.885.477 lei.

Veniturile financiare au fost de 56 lei iar cheltuielile financiare in suma de 9.860 lei de unde rezulta o pierdere financiara de 9.804 lei.

Cheltuielile cu impozitul pe profit aferent anului 2025 au fost de 894.678 lei iar rezultatul net al profitului a fost de 3.980.995 lei.

Informații referitoare la impozitul pe profit

- proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară:

- activitatea curentă 100%.

- activitatea extraordinară 0%

- reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, conform declarației 101 privind impozitul pe profit:

- lei -	
Venituri totale	107.152.205
Cheltuieli totale (inclusiv cheltuieli cu impozitul pe profit)	103.171.210
Rezultat brut contabil	3.980.995
Elemente aferente veniturilor (amortizarea aferenta surplusului din reevaluarea constructiilor)	
Venituri neimpozabile (provizioane nedeductibile fiscal anulate)	0
Rezerva legala	243.784
Cheltuieli nedeductibile	1.795.396
Profit impozabil	6.427.285
Impozit pe profit	1.028.366
Reducere impozit conform OUG 153/2020 -8%	133.688
Impozit datorat an 2025	894.678

In sensul prevederilor punctului 2.5.4 - Evenimente ulterioare datei bilantului, din OMFP nr.1802/2014, societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilantului (ex de evenimente ulterioare: rezolvarea unui litigiu, insolventa unui client, etc). De asemenea, nu a fost cazul inregistrarii unor venituri si cheltuieli extraordinare.

Datoriile principale se refera la datorii catre furnizori, datorii catre bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale si datorii aferente personalului in cuantum de 12.746.797 lei din totalul de 14.353.518 lei.

Datoriile catre furnizori in suma de 6.044.750 lei sunt datorii curente care se vor achita in termenele prevazute in contractele comerciale incheiate cu partenerii comerciali, de obicei intre 30 si 60 zile, la data de 31.12.2025 societatea neinregistrand furnizori restanti.

Datoriile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale reprezinta obligatiile constituite in luna decembrie 2025 cu scadenta la 25 ianuarie 2026, respectiv 25 iunie 2026 pentru impozitul pe profit, iar datoriile catre personal sunt aferente lunii decembrie cu scadenta la 15 ianuarie 2026.

Cheltuielile nedeductibile in suma de 1.795.396 lei luate in calculul profitului impozabil inregistrate de RAT SRL in anul 2025 sunt:

- amenzi si penalitati in suma de 150.508 lei reprezentand dobanzi si penalitati de intarziere la plata datoriilor la buget pe perioada esalonarii aferenta anului 2024 pentru ultimele doua rate din lunile ianuarie si februarie 2025;
- Amortizarea aferenta diferentele din reevaluare (inregistrate in contul 105) efectuata in cursul anului sunt cheltuieli nedeductibile fiscal fiind in cuantum de 1.644.888 lei.

La sfarsitul exercitiului financiar 2025 totalul capitalurilor proprii a fost de 31.545.702 lei.

Moneda folosita in exprimarea valorii patrimoniului este cea nationala iar contabilitatea se tine in limba romana .

Pe baza principiilor si a prevederilor Legii nr. 31/1990, sistemul de conducere, administrare si control al societatii a fost perfectionat continuu si a functionat astfel:

- s-a aplicat, in sistemul de conducere si administrare, delimitarea intre functiile de conducere neexecutiva si control (administratori) de functiile executive (directori);
- auditul intern al managementului, infiintat conform prevederilor legale, a facut recomandari si a formulat masuri corective si preventive.
- directorii societatii, ca organism operativ si de decizie, au asigurat implementarea hotararilor aprobate de Consiliul Local;

La finele anului 2025 situatiile financiare intocmite cf. OMFP 1802/2014 au fost auditate, tinandu-se seama de Standardele Internationale de Audit, de auditor financiar CARUNTU ADELINA VERONICA AUDITOR FINANCIAR.

Administratia
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Daniela Alina Gradinaru.

RAT SRL

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31/12/2025

LEI

Denumirea elementului	Sold la inceputul ex financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul ex financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris-1012	7.946.574,00	-	-	-	-	7.946.574,00
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare-105	15.066.077,00	-	-	1.644.888,00	-	13.421.189,00
Rezerve legale	1.094.303,00	243.784,00	-	-	-	1.338.087,00
Rezerve statutare sau contractuale						
Patrimoniul public						
Diferente din reevaluare						
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita		2.639.338,00	-	1.319.669,00	-	1.743.989,00
		SOLD C				
		SOLD D				
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29(32)-1172						
		SOLD C				
		SOLD D				
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile		68.876,00	-	-	-	68.876,00
		SOLD C				
		SOLD D				
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat		1.644.888,00	1.644.888,00	-	-	3.289.776,00
		SOLD C				
		SOLD D				
Profitul sau pierderea exercitiului financiar		2.827.669,00	3.980.995,00	2.827.669,00	2.827.669,00	3.980.995,00
		SOLD C				
		SOLD D				
Repartizarea profitului		188.331,00	243.784,00	188.331,00	-	243.784,00
		SOLD C				
		SOLD D				
TOTAL capitaluri proprii	28.884.376,00	8.265.221,00	3.980.995,00	5.603.895,00	2.827.669,00	31.545.702,00



Administrator,
Tanasescu Marcel

Director Economic,
Gradinaru Daniela

MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMARIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
Directia Juridica, Asistenta de Specialitate si Contencios Administrativ
Nr. 179419/20.05.2026

RAPORT DE AVIZARE

Având în vedere:

-Referatul de aprobare nr. **162147/2026**

-Raportul Direcției Economico-Financiara, Compartimentul Buget nr. 176353/19.05.2026 privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL pe anul 2025.

-În conformitate cu prevederile art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale.

-În baza prevederilor art. 129 alin.(2), lit. a și alin.(3), lit. c din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

-Potrivit Legii 514/2003, privind organizarea și exercitarea profesiei de consilier juridic,

AVIZAM FAVORABIL

Propunerea Direcției Economico-Financiara, Compartimentul Buget privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL pe anul 2025 și mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, în persoana domnului Dan Zorilă, în Adunarea Generală a Asociaților a R.A.T. SRL.

Director Executiv,
Ovidiu Mischianu

Îmi asum responsabilitatea privind realitatea și legalitatea în solidar cu întocmitorul înscrisului

Data: 20.05.2026

Semnatura:

Intocmit,
Cons.jur. Ghita Robert

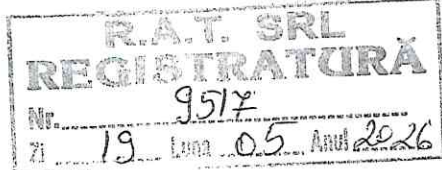
Îmi asum responsabilitatea pentru fundamentarea, realitatea și legalitatea întocmirii acestui act oficial

Data: 20.05.2026

Semnatura:



Str.Calea Severinului Nr 103, 200769, Craiova, Dolj
Tel: (40)251.506.076 Fax: (40)251.506.077
e-mail: ratcraiovaoffice@yahoo.com



ISO 9001 / Certificat nr. 824C

ISO 14001 / Certificat nr. 423MAL
AL MUNICIPIULUI CRAIOVA

NR. 89 / 20.05.2026

CATRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA

Subscrisa R.A.T. SRL cu sediul in Craiova, str. Calea Severinului, nr.103, judetu Dolj, inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J1991000507163, con RO57RNCB0134041652740005, deschis la BCR Craiova, prin reprezentantul legal Marce Tanasescu – administrator, va transmitem spre *aprobare Situatiile financiare anuale la 31.12.2025 ce cuprind :*

- *Bilantul Contabil*
- *Contul de Profit si Pierdere*
- *Date Informative*
- *Situatia Activelor Imobilizate*
- *Notele explicative la bilant (1-10)*
- *Situatia modificarii capitalurilor proprii*
- *Situatia fluxurilor de numerar*
- *Declaratia nefinanciara Administrator*
- *Raport Administrator*

Administrator
Marcel Tanasescu



Director economic,
Gradinaru Daniela Alina

Adresa: DOLJ, CRAIOVA, Str. SEVERINULUI, Nr. 103, Cod Postal: 200611
 Cod Unic de Inregistrare: 2315129
 Nr. de ordine in registrul comertului: J1991000507163

BALANTA DE VERIFICARE

Cont	Denumire	Sold 01.01.2025		Rulaje curente		Total sume		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1012	Capital subscris varsat	0.00	7 946 574.00	0.00	0.00	0.00	7 946 574.00	0.00	7 946 574.00
105	Rezeve din reevaluare	0.00	15 066 077.09	1 644 888.00	0.00	1 644 888.00	15 066 077.09	0.00	13 421 189.09
1061	Rezeve legale	0.00	1 094 302.71	0.00	243 784.00	0.00	1 338 086.71	0.00	1 338 086.71
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nereparatizat	0.00	424 319.95	0.00	0.00	1 319 669.00	3 063 658.40	0.00	1 743 989.40
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	0.00	68 875.65	0.00	0.00	0.00	68 875.65	0.00	68 875.65
1175	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat	0.00	1 644 888.00	0.00	1 644 888.00	0.00	3 289 776.00	0.00	3 289 776.00
TOTAL CONT 117		0.00	2 138 083.60	0.00	1 644 888.00	1 319 669.00	6 422 310.05	0.00	5 102 641.05
121	Profit si pierdere	0.00	2 827 669.16	9 631 286.52	11 762 658.94	103 171 209.92	107 152 204.96	0.00	3 980 995.04
129	Reparitizarea profitului	188 330.71	0.00	243 784.00	0.00	432 114.71	188 330.71	243 784.00	0.00
167	Alte impunuturi si datorii asimilate	0.00	282 561.71	0.00	89 108.64	63 989.44	417 352.65	0.00	353 363.21
TOTAL CLASA 1		188 330.71	29 555 268.27	11 519 958.52	13 740 439.58	106 631 871.07	138 530 936.17	243 784.00	32 142 849.10
205	Concesionari, brevete, licente, marci comerciale si Constructii	48 240.00	0.00	0.00	20 260.00	182 382.50	48 600.00	133 782.50	0.00
212	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii)	18 208 099.24	0.00	0.00	0.00	18 231 999.24	0.00	18 231 999.24	0.00
2131	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	4 093 232.87	0.00	0.00	38 952.20	4 147 857.47	38 952.20	4 108 905.27	0.00
2132	Mijloace de transport	7 353 647.79	0.00	0.00	222 232.82	3 176 461.87	222 232.82	2 954 229.05	0.00
2133	Mobilier, aparatura birou, echipamente de	14 502 210.53	0.00	0.00	1 940 802.95	8 766 786.59	4 759 053.05	4 007 733.54	0.00
214	Imobilizari corporale in curs	94 182.17	0.00	0.00	2 201 987.97	16 091 105.93	5 020 238.07	11 070 867.86	0.00
231	Alte creante imobilizate	33 750.00	0.00	898 579.20	0.00	1 114 329.20	23 900.00	1 090 429.20	0.00
2678	Amortizarea concesiunilor, brevete, licentelor,	0.00	14 207.66	20 260.00	21 472.70	48 600.00	1 300.00	9 000.00	0.00
2805	Amortizarea echip tehnologice	0.00	1 659 864.77	0.00	144 030.10	0.00	3 405 213.18	0.00	3 405 213.18
2812	Amortiz instalatiilor de masurare	0.00	3 821 877.22	261 185.02	24 944.50	261 185.02	4 096 109.85	0.00	3 834 924.83
28131	Amortizarea mijloacelor de transport	0.00	5 727 311.71	0.00	83 432.36	4 759 053.05	6 661 479.83	0.00	2 471 269.07
28132	Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	12 015 218.83	2 201 987.97	108 813.45	5 020 238.07	13 228 858.75	0.00	1 902 426.78
28133	Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	74 022.75	0.00	66.41	0.00	74 819.78	0.00	8 208 620.68
TOTAL CONT 281		0.00	13 749 106.35	2 201 987.97	252 909.96	5 020 238.07	16 708 891.71	0.00	11 688 653.64
TOTAL CLASA 2		32 886 481.94	13 763 314.01	3 120 827.17	2 496 630.63	40 793 137.11	21 926 695.35	30 630 260.97	11 763 819.21
3021.01	Materiale auxiliare	247 375.80	0.00	72 349.87	360 056.56	1 389 180.97	1 129 591.38	259 589.59	0.00
3021.02	Materiale auxiliare recap	20 838.60	0.00	0.00	576.00	20 838.60	6 448.00	14 390.60	0.00
TOTAL CONT 3021		268 214.40	0.00	72 349.87	360 632.56	1 410 019.57	1 136 039.38	273 980.19	0.00
3022	Combustibili	524 230.36	0.00	761 464.90	799 019.26	11 664 816.08	11 175 553.43	489 262.65	0.00
3024.01	Piese de schimb	930 052.46	0.00	259 464.47	241 108.55	4 042 346.98	3 156 343.07	886 003.91	0.00
3024.02	Piese de schimb-anvelope	38 797.15	0.00	46 720.00	18 390.00	327 545.88	195 372.07	132 173.81	0.00

436.01	cam curent	0.00	114 380.00	115 129.00	117 679.00	1 356 094.00	1 473 773.00	0.00	117 679.00	436.01
436.02	cam esalonat	0.00	101 263.00	0.00	0.00	101 263.00	101 263.00	0.00	0.00	436.02
	TOTAL CONT 436	0.00	215 643.00	115 129.00	117 679.00	1 457 357.00	1 575 036.00	0.00	117 679.00	
4382	Alte creante sociale	550 564.00	0.00	33 921.00	303 249.00	1 060 089.00	830 190.00	229 899.00	0.00	4382
4411.01	Impozitul pe profitul curent	0.00	- 815 372.00	0.00	380 846.00	513 832.00	894 678.00	0.00	380 846.00	4411.01
4411.02	Esalonare impozit pe profit	0.00	432.00	0.00	0.00	432.00	432.00	0.00	0.00	4411.02
	TOTAL CONT 4411	0.00	- 814 940.00	0.00	380 846.00	514 264.00	895 110.00	0.00	380 846.00	
4423.01	TOTAL CONT 441	0.00	- 814 940.00	0.00	380 846.00	514 264.00	895 110.00	0.00	380 846.00	
4423.02	TVA de plata curent	0.00	858 937.98	970 061.00	990 226.61	9 126 448.48	10 116 675.13	0.00	990 226.65	4423.01
	TVA de plata esalonat	0.00	595 793.00	0.00	0.00	595 793.00	595 793.00	0.00	0.00	4423.02
	TOTAL CONT 4423	0.00	1 454 730.98	970 061.00	990 226.61	9 722 241.48	10 712 468.13	0.00	990 226.65	
4424	TVA de recuperat	0.00	0.00	0.00	0.00	176 029.48	176 029.48	0.00	0.00	4424
4426	TVA deductibila	0.00	0.00	594 606.77	594 606.77	5 147 703.37	5 147 703.37	0.00	0.00	4426
4426.19	TVA deductibila 19%	0.00	0.00	81.99	81.99	3 611.34	3 611.34	0.00	0.00	4426.19
44265	TVA deductibila 5%	0.00	0.00	0.00	0.00	320.25	320.25	0.00	0.00	44265
44269	TVA deductibila 9%	0.00	0.00	8 058.96	8 058.96	32 372.39	32 372.39	0.00	0.00	44269
	TOTAL CONT 4426	0.00	0.00	8 058.96	8 058.96	32 372.39	32 372.39	0.00	0.00	
4427	TVA colectata	0.00	0.00	602 747.72	602 747.72	5 184 007.35	5 184 007.35	0.00	0.00	4427
4427.11	TVA colectata 11%	0.00	0.00	1 592 968.79	1 592 968.79	14 263 086.36	14 263 086.36	0.00	0.00	4427.11
4427.19	TVA colectata 19%	0.00	0.00	5.54	5.54	24.01	24.01	0.00	0.00	4427.19
4427.9	TVA colectata 9%	0.00	0.00	0.00	0.00	2 530.84	2 530.84	0.00	0.00	4427.9
44279	TVA colectata 9%	0.00	0.00	0.00	0.00	3.02	3.02	0.00	0.00	44279
	TOTAL CONT 4427	0.00	0.00	1 592 974.33	1 592 974.33	14 265 715.02	14 265 715.02	0.00	0.00	
4428.1	TVA neexigibila 19%-21%	0.00	535 634.30	17 890.20	- 217 562.22	- 10 249.43	514 617.11	0.00	524 866.54	4428.1
4428.19	TVA neexigibila la incasare 19%	0.00	0.00	0.00	0.00	- 853.10	0.00	0.00	853.10	4428.19
	TOTAL CONT 4428.1	0.00	535 634.30	17 890.20	- 217 562.22	- 11 102.53	514 617.11	0.00	525 719.64	
4428.9	TVA neexigibila 9% -11%	0.00	0.00	- 1 869.63	0.00	5 906.83	0.00	5 906.83	0.00	4428.9
44281	TVA neexigibila la incasare 19%-21%	6 434.66	0.00	13 878.88	15 120.49	244 294.06	233 356.12	0.00	0.00	44281
	TOTAL CONT 4428	6 434.66	535 634.30	29 899.45	- 202 441.73	239 098.36	747 973.23	10 937.94	16 844.77	
	TOTAL CONT 442	6 434.66	1 990 385.28	3 195 682.50	2 983 506.93	29 587 091.69	31 086 193.21	16 844.77	1 515 946.29	
444.01	Impozitul pe venituri de natura salarilor curent	0.00	376 993.00	379 259.00	385 281.00	4 470 547.00	4 855 828.00	0.00	385 281.00	444.01
4458.03	Subventii CJ Pensii	0.00	0.00	0.00	0.00	59 100.00	59 100.00	0.00	0.00	4458.03
4458.06	Subventii Contract Asociatia Metropolitanana	2 786 769.99	0.00	0.01	0.00	15 979 620.00	15 979 620.00	0.00	0.00	4458.06
4458.07	Compensatie Contract Asociatia Metropolitanana	2 591 159.48	0.00	0.00	0.00	14 696 723.88	14 618 174.45	78 549.43	0.00	4458.07
	TOTAL CONT 4458	5 377 929.47	0.00	0.01	0.00	30 735 443.88	30 656 894.45	78 549.43	0.00	
	TOTAL CONT 445	5 377 929.47	0.00	0.01	0.00	30 735 443.88	30 656 894.45	78 549.43	0.00	
446.01	Chirie propr publ 50% BLC	0.00	0.00	3 191.30	3 191.30	39 495.73	39 495.73	0.00	0.00	446.01
446.02	Impoziti mijl transport pers juridice	0.00	0.00	778.00	0.00	4 129.00	4 129.00	0.00	0.00	446.02
446.03	Taxa cladiri persoane juridice	0.00	0.00	5 901.00	0.00	59 144.00	59 144.00	0.00	0.00	446.03
446.04	Impoziti cladiri persoane juridice	0.00	0.00	12 118.87	0.00	121 187.00	121 187.00	0.00	0.00	446.04
446.05	Taxa teren constructii persoane juridice	0.00	0.00	0.00	0.00	184 461.00	184 461.00	0.00	0.00	446.05
446.06	Taxa pentru afisaje/publicitate	0.00	0.00	0.00	0.00	867.00	867.00	0.00	0.00	446.06
446.07	Impoziti mijl transp cu tonaj >12 tone	0.00	0.00	730.00	0.00	7 308.00	7 308.00	0.00	0.00	446.07

446.08	Taxe parcare autoturime	0.00	0.00	0.00	264.00	0.00	0.00	696.64	696.64	0.00	0.00	0.00	446.08
446.09	Impozit dividende	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131 967.00	131 967.00	0.00	0.00	0.00	446.09
	TOTAL CONT 446	0.00	0.00	0.00	22 983.17	3 191.30	549 255.37	549 255.37	549 255.37	0.00	0.00	0.00	
447.01	Fonduri speciale - fond handicapati curenti	0.00	109 742.00	81 364.00	116 706.00	1 331 529.00	1 448 234.50	1 448 234.50	1 448 234.50	0.00	0.00	0.00	447.01
447.02	Fonduri speciale - fond handicapati esalonat	0.00	122 512.00	0.00	0.00	122 512.00	122 512.00	122 512.00	122 512.00	0.00	0.00	0.00	447.02
447.04	Fonduri speciale - ANIRSC	0.00	6 176.06	7 260.13	7 115.69	75 641.50	82 757.19	179 744.00	179 744.00	0.00	0.00	0.00	447.04
447.06	Fonduri speciale - AMEFP	0.00	0.00	0.00	0.00	179 744.00	179 744.00	179 744.00	179 744.00	0.00	0.00	0.00	447.06
	TOTAL CONT 447	0.00	238 430.06	88 624.13	123 821.69	1 709 426.50	1 833 247.69	1 833 247.69	1 833 247.69	0.00	0.00	0.00	
448.1	Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	143 717.00	0.00	0.00	143 717.00	143 717.00	143 717.00	143 717.00	0.00	0.00	0.00	448.1
457	Dividende de plata	0.00	- 1 000.00	0.00	0.00	1 318 669.00	1 318 669.00	1 318 669.00	1 318 669.00	0.00	0.00	0.00	457
461	Debitori diversi	4 274.53	0.00	523.00	0.00	7 797.53	3 166.00	4 631.53	4 631.53	0.00	0.00	0.00	461
462.01	Creditori diversi-garanatii de part la licitatii	0.00	14 361.40	1 004.00	0.00	12 155.00	74 216.90	46 496.53	62 061.90	0.00	0.00	0.00	462.01
462.02	Creditori diversi-garanatii chirie si public cf contr	0.00	46 496.53	9 475.85	0.00	12 413.74	46 496.53	34 082.79	46 496.53	0.00	0.00	0.00	462.02
	TOTAL CONT 462	0.00	60 857.93	10 479.85	0.00	24 568.74	120 713.43	570 563.16	19 682.93	0.00	0.00	0.00	
471	Cheliuile inregistrate in avans	165 303.05	0.00	2 229.57	36 134.46	590 246.09	570 563.16	19 682.93	19 682.93	0.00	0.00	0.00	471
472	Venituri inregistrate in avans	0.00	232 499.47	191 490.83	207 447.94	2 028 828.06	2 288 342.12	125 451.17	259 514.06	0.00	0.00	0.00	472
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0.00	0.00	0.00	0.00	125 001.17	125 451.17	450 00 473	450 00 473	0.00	0.00	0.00	473
491	Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti	0.00	65 874.02	0.00	- 6 808.24	0.00	193 179.13	193 179.13	193 179.13	0.00	0.00	0.00	491
	TOTAL CLASA 4	8 031 841.36	11 108 127.61	27 674 338.76	24 795 069.67	299 069 006.07	288 370 862.66	24 118 049.54	13 419 906.13				
5121.01.01	Conturi la banci in lei-Trezorerie	86 166.52	0.00	50 557.84	0.00	493 135.67	433 622.00	59 513.67	0.00	0.00	0.00	5121.01.01	
5121.01.02	Conturi la banci in lei-Trezorerie-Primarie	0.19	0.00	0.00	0.00	0.19	0.00	0.19	0.00	0.00	0.00	5121.01.02	
5121.01.03	Trez-GBE CEO	0.00	0.00	6 136.66	0.00	13 217.35	0.00	13 217.35	0.00	0.00	0.00	5121.01.03	
	TOTAL CONT 5121.01	86 166.71	0.00	56 694.50	0.00	506 353.21	433 622.00	72 731.21	0.00	0.00	0.00		
5121.02.01	Conturi la banci in lei-BCR	10 062 496.32	0.00	62 013 339.43	62 071 075.14	169 617 639.20	169 617 639.20	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.02.01	
5121.02.02	Conturi la banci in lei-BCR-salarii	0.00	0.00	806 962.00	806 962.00	8 057 953.00	8 057 953.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.02.02	
5121.02.03	CONT CURENT CARD BCR	193.22	0.00	25 000.00	20 672.21	344 593.22	333 968.23	10 624.99	0.00	0.00	0.00	5121.02.03	
	TOTAL CONT 5121.02	10 062 689.54	0.00	62 845 301.43	62 898 709.35	178 020 185.42	178 009 560.43	10 624.99	0.00	0.00	0.00		
5121.03.01	Conturi la banci in lei-Banca Transilvania	64 733.51	0.00	420 995.85	355 142.22	2 188 753.94	2 022 276.12	166 477.82	0.00	0.00	0.00	5121.03.01	
5121.03.02	Conturi la banci in lei-BT-salarii	0.00	0.00	780 351.00	780 351.00	8 323 678.00	8 323 678.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.03.02	
5121.03.03	Conturi la banci in lei-BT-garanatii gestionari	245 385.45	0.00	53 200.45	1 418.24	367 103.63	12 647.84	354 455.79	0.00	0.00	0.00	5121.03.03	
5121.03.04	Conturi la banci in lei-BT-garanatii depozite gestionari	377 840.15	0.00	3 353.51	11 760.98	417 840.85	25 570.71	392 270.14	0.00	0.00	0.00	5121.03.04	
	TOTAL CONT 5121.03	687 959.11	0.00	1 257 900.81	1 148 672.44	11 297 376.42	10 384 172.67	913 203.75	0.00	0.00	0.00		
5121.04.02	Conturi la banci in lei-BRD-salarii	0.00	0.00	846 297.00	846 297.00	9 115 595.00	9 115 595.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.04.02	
5121.05	Conturi la banci in lei-CEC-salarii	0.00	0.00	379 824.00	379 824.00	4 086 832.00	4 086 832.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.05	
5121.06	Conturi la banci in lei-Raiffeisen-salarii	0.00	0.00	183 050.00	183 050.00	1 785 834.00	1 785 834.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.06	
	TOTAL CONT 5121	10 836 815.36	0.00	65 569 067.74	65 456 552.79	204 812 176.05	203 815 616.10	996 559.95	0.00	0.00	0.00		
5125	Sume in curs de decontare	3 819.20	0.00	48 690.00	50 290.00	1 604 968.70	1 604 518.70	450.00	0.00	0.00	0.00	5125	
	TOTAL CONT 512	10 840 634.56	0.00	65 617 757.74	65 506 842.79	206 417 144.75	205 420 134.80	997 009.95	0.00	0.00	0.00		
5191	Credite bancare pe termen scurt	0.00	0.00	52 531 028.12	53 563 970.42	52 531 028.12	53 563 970.42	0.00	0.00	0.00	0.00	5191	
5311	Casa in lei	66 652.68	0.00	1 721 122.60	1 771 867.47	21 330 885.46	21 169 332.85	161 552.61	0.00	0.00	0.00	5311	
5328.01	Alte valori-lichele de masa	0.00	0.00	541 520.00	541 520.00	6 618 520.00	6 618 520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5328.01	
5328.02	Alte valori-numerar in bancomate	1 260.00	0.00	0.00	0.00	1 400.00	420.00	980.00	0.00	0.00	0.00	5328.02	
	TOTAL CONT 5328	1 260.00	0.00	541 520.00	541 520.00	6 619 920.00	6 618 940.00	980.00	0.00	0.00	0.00		

6051.03.03	Cheltuieli privind energia termica S2	0.00	0.00	53 033.12	53 033.12	177 428.06	177 428.06	0.00	0.00	6051.0
6051.03.04	Cheltuieli privind energia termica	0.00	0.00	1 508.32	1 508.32	4 837.73	4 837.73	0.00	0.00	6051.0
	TOTAL CONT 6051.03	0.00	0.00	58 938.44	58 938.44	203 379.51	203 379.51	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 6051	0.00	0.00	713 160.63	713 160.63	6 622 112.62	6 622 112.62	0.00	0.00	
6052.01	Cheltuieli privind consumul de apa	0.00	0.00	251.70	251.70	469.98	469.98	0.00	0.00	6052.0
6052.02	Cheltuieli privind consumul de apa S1	0.00	0.00	42 208.68	42 208.68	197 709.66	197 709.66	0.00	0.00	6052.0
6052.03	Cheltuieli privind consumul de apa S2	0.00	0.00	8 249.19	8 249.19	70 881.95	70 881.95	0.00	0.00	6052.0
6052.04	Cheltuieli privind consumul de apa	0.00	0.00	318.82	318.82	332.35	332.35	0.00	0.00	6052.0
	TOTAL CONT 6052	0.00	0.00	51 028.39	51 028.39	269 393.94	269 393.94	0.00	0.00	
6053	Cheltuieli privind gazele naturale	0.00	0.00	49 972.74	49 972.74	233 807.47	233 807.47	0.00	0.00	6053
	TOTAL CONT 605	0.00	0.00	814 161.76	814 161.76	7 125 314.03	7 125 314.03	0.00	0.00	
611.01	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00	0.00	0.00	3 391.06	3 391.06	0.00	0.00	611.01
611.02	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile S1	0.00	0.00	12 644.45	12 644.45	113 359.98	113 359.98	0.00	0.00	611.02
611.03	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile S2	0.00	0.00	0.00	0.00	49 328.79	49 328.79	0.00	0.00	611.03
611.04	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00	1 992.82	1 992.82	12 853.90	12 853.90	0.00	0.00	611.04
	TOTAL CONT 611	0.00	0.00	14 637.27	14 637.27	178 933.73	178 933.73	0.00	0.00	
6121.01	Cheltuieli cu redevenitele-Ridicari auto	0.00	0.00	22 695.54	22 695.54	73 920.92	73 920.92	0.00	0.00	6121.01
6121.02	Cheltuieli cu redevenitele-Asociatia Metropolitanana de	0.00	0.00	102 120.32	102 120.32	1 094 152.23	1 094 152.23	0.00	0.00	6121.02
6121.03	Cheltuieli cu redevenitele-Asociatia Metropolitanana de	0.00	0.00	20 414.26	20 414.26	218 725.39	218 725.39	0.00	0.00	6121.03
6121.04.03	Cheltuieli cu redevenitele- Brestia	0.00	0.00	208.33	208.33	2 499.96	2 499.96	0.00	0.00	6121.04
6121.04.07	Cheltuieli cu redevenitele- Isalnita	0.00	0.00	208.00	208.00	2 496.00	2 496.00	0.00	0.00	6121.04
6121.04.08	Cheltuieli cu redevenitele- Malu Mare	0.00	0.00	208.33	208.33	2 499.96	2 499.96	0.00	0.00	6121.04
6121.04.09	Cheltuieli cu redevenitele- Piestesi	0.00	0.00	208.33	208.33	2 499.96	2 499.96	0.00	0.00	6121.04
6121.04.10	Cheltuieli cu redevenitele- Simnicu de Sus	0.00	0.00	208.33	208.33	2 499.96	2 499.96	0.00	0.00	6121.04
	TOTAL CONT 6121.04	0.00	0.00	1 041.32	1 041.32	12 495.84	12 495.84	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 6121	0.00	0.00	146 271.44	146 271.44	1 399 294.38	1 399 294.38	0.00	0.00	
6123.01	Cheltuieli cu chiriile diverse	0.00	0.00	3 527.88	3 527.88	96 445.33	96 445.33	0.00	0.00	6123.01
	TOTAL CONT 612	0.00	0.00	149 799.32	149 799.32	1 495 739.71	1 495 739.71	0.00	0.00	
613.01	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	149.67	149.67	4 204.15	4 204.15	0.00	0.00	613.01
613.02	Cheltuieli cu primele de asigurare S1	0.00	0.00	69 276.64	69 276.64	691 810.27	691 810.27	0.00	0.00	613.02
613.03	Cheltuieli cu primele de asigurare S2	0.00	0.00	801.25	801.25	14 725.69	14 725.69	0.00	0.00	613.03
613.04	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	3 837.44	3 837.44	53 653.66	53 653.66	0.00	0.00	613.04
	TOTAL CONT 613	0.00	0.00	74 065.00	74 065.00	764 393.77	764 393.77	0.00	0.00	
615.01	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0.00	0.00	0.00	0.00	6 985.00	6 985.00	0.00	0.00	615.01
615.02	Cheltuieli cu pregatirea personalului S1	0.00	0.00	1 973.00	1 973.00	19 640.00	19 640.00	0.00	0.00	615.02
	TOTAL CONT 615	0.00	0.00	1 973.00	1 973.00	26 625.00	26 625.00	0.00	0.00	
622.04.03	Cheltuieli privind comisiioanele din vanzare bilete	0.00	0.00	0.00	0.00	420.00	420.00	0.00	0.00	622.04.03
622.04.05	Cheltuieli privind comisiioanele din vanzare bilete	0.00	0.00	58.00	58.00	184.00	184.00	0.00	0.00	622.04.05
622.04.07	Cheltuieli privind comisiioanele din vanzare bilete	0.00	0.00	0.00	0.00	378.00	378.00	0.00	0.00	622.04.07
622.04.09	Cheltuieli privind comisiioanele din vanzare bilete	0.00	0.00	0.00	0.00	42.00	42.00	0.00	0.00	622.04.09
622.04.12	Cheltuieli privind comisiioanele din vanzare bilete	0.00	0.00	5 095.27	5 095.27	46 990.95	46 990.95	0.00	0.00	622.04.12
	TOTAL CONT 622.04	0.00	0.00	5 153.27	5 153.27	48 014.95	48 014.95	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 622	0.00	0.00	5 153.27	5 153.27	48 014.95	48 014.95	0.00	0.00	

6231	Cheltuieli de protocol	0.00	0.00	2 762.66	2 762.66	16 287.87	16 287.87	0.00	0.00	0.00	6231
6232	Cheltuieli de reclama si publicitate	0.00	0.00	4 600.00	4 600.00	39 900.00	39 900.00	0.00	0.00	0.00	6232
	TOTAL CONT 623	0.00	0.00	7 362.66	7 362.66	56 187.87	56 187.87	0.00	0.00	0.00	
624.02	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal S1	0.00	0.00	301.00	301.00	3 173.92	3 173.92	0.00	0.00	0.00	624.02
624.03	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal S2	0.00	0.00	- 1 656.30	- 1 656.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	624.03
624.04	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	0.00	0.00	0.00	112.57	112.57	0.00	0.00	0.00	624.04
	TOTAL CONT 624	0.00	0.00	- 1 355.30	- 1 355.30	3 286.49	3 286.49	0.00	0.00	0.00	
625	Cheltuieli cu deplasari, delasari si transferari	0.00	0.00	0.00	0.00	6 181.61	6 181.61	0.00	0.00	0.00	625
626.01	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	1 725.21	1 725.21	20 465.86	20 465.86	0.00	0.00	0.00	626.01
626.02	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii S1	0.00	0.00	22 680.80	22 680.80	244 038.51	244 038.51	0.00	0.00	0.00	626.02
626.03	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii S2	0.00	0.00	2 675.16	2 675.16	27 661.38	27 661.38	0.00	0.00	0.00	626.03
626.04	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	315.18	315.18	3 782.16	3 782.16	0.00	0.00	0.00	626.04
	TOTAL CONT 626	0.00	0.00	27 396.35	27 396.35	295 947.91	295 947.91	0.00	0.00	0.00	
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00	38 009.10	38 009.10	353 188.65	353 188.65	0.00	0.00	0.00	627
628.01.01	Cheltuieli cu asigurarea si paza	0.00	0.00	0.00	0.00	344.00	344.00	0.00	0.00	0.00	628.01.01
628.01.02	Cheltuieli cu asigurarea si paza S1	0.00	0.00	7 565.94	7 565.94	92 812.56	92 812.56	0.00	0.00	0.00	628.01.02
628.01.04	Cheltuieli cu asigurarea si paza	0.00	0.00	165.00	165.00	1 580.81	1 580.81	0.00	0.00	0.00	628.01.04
	TOTAL CONT 628.01	0.00	0.00	7 730.94	7 730.94	94 737.37	94 737.37	0.00	0.00	0.00	
628.02.01	Cheltuieli cu inret si funct tehnicii de calcul	0.00	0.00	0.00	0.00	22 970.19	22 970.19	0.00	0.00	0.00	628.02.01
628.02.02	Cheltuieli cu inret si funct tehnicii de calcul S1	0.00	0.00	5 094.31	5 094.31	27 815.30	27 815.30	0.00	0.00	0.00	628.02.02
628.02.03	Cheltuieli cu inret si funct tehnicii de calcul S2	0.00	0.00	0.00	0.00	900.81	900.81	0.00	0.00	0.00	628.02.03
628.02.04	Cheltuieli cu inret si funct tehnicii de calcul	0.00	0.00	0.00	0.00	761.99	761.99	0.00	0.00	0.00	628.02.04
	TOTAL CONT 628.02	0.00	0.00	5 094.31	5 094.31	52 448.29	52 448.29	0.00	0.00	0.00	
628.03.01	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	2 511.10	2 511.10	109 854.85	109 854.85	0.00	0.00	0.00	628.03.01
628.03.02	Alte cheltuieli cu serviciile exec de terti S1	0.00	0.00	38 032.16	38 032.16	543 337.08	543 337.08	0.00	0.00	0.00	628.03.02
628.03.03	Alte cheltuieli cu serviciile exec de terti S2	0.00	0.00	3 531.00	3 531.00	73 176.79	73 176.79	0.00	0.00	0.00	628.03.03
628.03.04	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	3 853.18	3 853.18	31 472.15	31 472.15	0.00	0.00	0.00	628.03.04
	TOTAL CONT 628.03	0.00	0.00	47 927.44	47 927.44	757 840.87	757 840.87	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 628	0.00	0.00	60 752.69	60 752.69	905 026.53	905 026.53	0.00	0.00	0.00	
635.01.01	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	0.00	0.00	1 046.81	1 046.81	12 892.04	12 892.04	0.00	0.00	0.00	635.01.01
635.01.02	Cheltuieli cu alte impozite, taxe S1	0.00	0.00	31 272.50	31 272.50	711 637.24	711 637.24	0.00	0.00	0.00	635.01.02
635.01.03	Cheltuieli cu alte impozite, taxe S2	0.00	0.00	11 518.54	11 518.54	136 792.09	136 792.09	0.00	0.00	0.00	635.01.03
635.01.04	Cheltuieli cu alte impozite, taxe alte activitati	0.00	0.00	3 831.89	3 831.89	45 036.41	45 036.41	0.00	0.00	0.00	635.01.04
	TOTAL CONT 635.01	0.00	0.00	47 669.74	47 669.74	906 357.78	906 357.78	0.00	0.00	0.00	
635.02.01	Cheltuieli cu contrib unitatii la fondul de handicapati	0.00	0.00	20 614.00	20 614.00	243 736.00	243 736.00	0.00	0.00	0.00	635.02.01
635.02.02	Cheltuieli cu contrib unitatii la fondul de handicapati	0.00	0.00	68 387.00	68 387.00	755 143.50	755 143.50	0.00	0.00	0.00	635.02.02
635.02.03	Cheltuieli cu contrib unitatii la fondul de handicapati	0.00	0.00	21 894.00	21 894.00	262 882.00	262 882.00	0.00	0.00	0.00	635.02.03
635.02.04	Cheltuieli cu contrib unitatii la fondul de handicapati	0.00	0.00	5 811.00	5 811.00	76 731.00	76 731.00	0.00	0.00	0.00	635.02.04
	TOTAL CONT 635.02	0.00	0.00	116 706.00	116 706.00	1 338 492.50	1 338 492.50	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 635	0.00	0.00	164 375.74	164 375.74	2 244 850.28	2 244 850.28	0.00	0.00	0.00	
641.01	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	927 548.00	927 548.00	10 732 042.00	10 732 042.00	0.00	0.00	0.00	641.01
641.02	Cheltuieli cu salariile personalului S1	0.00	0.00	3 129 134.00	3 129 134.00	35 629 867.00	35 629 867.00	0.00	0.00	0.00	641.02
641.03	Cheltuieli cu salariile personalului S2	0.00	0.00	930 614.00	930 614.00	10 786 842.00	10 786 842.00	0.00	0.00	0.00	641.03

641.04	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	238 044.00	238 044.00	3 076 346.00	3 076 346.00	0.00	0.00	0.00	641.04
	TOTAL CONT 641	0.00	0.00	5 225 340.00	5 225 340.00	60 225 097.00	60 225 097.00	0.00	0.00	0.00	
6422.01	Cheltuieli cu tichetele acordate salarizatorilor	0.00	0.00	88 560.00	88 560.00	1 119 040.00	1 119 040.00	0.00	0.00	0.00	6422.01
6422.02	Cheltuieli cu tichetele acordate salarizatorilor S1	0.00	0.00	325 617.00	325 617.00	3 962 958.00	3 962 958.00	0.00	0.00	0.00	6422.02
6422.03	Cheltuieli cu tichetele acordate salarizatorilor S2	0.00	0.00	102 167.00	102 167.00	1 192 936.00	1 192 936.00	0.00	0.00	0.00	6422.03
6422.04	Cheltuieli cu tichetele acordate salarizatorilor	0.00	0.00	25 176.00	25 176.00	343 586.00	343 586.00	0.00	0.00	0.00	6422.04
	TOTAL CONT 6422	0.00	0.00	541 520.00	541 520.00	6 618 520.00	6 618 520.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 642	0.00	0.00	541 520.00	541 520.00	6 618 520.00	6 618 520.00	0.00	0.00	0.00	
6451	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	1 986.00	1 986.00	0.00	0.00	0.00	6451
6453	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	679.00	679.00	0.00	0.00	0.00	6453
6458.01.01	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	0.00	0.00	35 434.00	35 434.00	0.00	0.00	0.00	6458.01.01
6458.01.02	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	0.00	0.00	116 629.00	116 629.00	0.00	0.00	0.00	6458.01.02
6458.01.03	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	0.00	0.00	56 834.00	56 834.00	0.00	0.00	0.00	6458.01.03
6458.01.04	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	0.00	0.00	12 636.00	12 636.00	0.00	0.00	0.00	6458.01.04
	TOTAL CONT 6458.01	0.00	0.00	0.00	0.00	221 533.00	221 533.00	0.00	0.00	0.00	
6458.02.01	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	2 338.00	2 338.00	30 197.00	30 197.00	0.00	0.00	0.00	6458.02.01
6458.02.02	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	3 343.00	3 343.00	146 504.00	146 504.00	0.00	0.00	0.00	6458.02.02
6458.02.03	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	0.00	0.00	23 992.00	23 992.00	0.00	0.00	0.00	6458.02.03
6458.02.04	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	88.00	88.00	18 185.00	18 185.00	0.00	0.00	0.00	6458.02.04
	TOTAL CONT 6458.02	0.00	0.00	5 769.00	5 769.00	218 878.00	218 878.00	0.00	0.00	0.00	
6458.03.01	Cadouri in bani salariatii	0.00	0.00	45 650.00	45 650.00	84 500.00	84 500.00	0.00	0.00	0.00	6458.03.01
6458.03.02	Cadouri in bani salariatii S1	0.00	0.00	208 629.00	208 629.00	394 892.00	394 892.00	0.00	0.00	0.00	6458.03.02
6458.03.04	Cadouri in bani salariatii	0.00	0.00	13 221.00	13 221.00	19 221.00	19 221.00	0.00	0.00	0.00	6458.03.04
	TOTAL CONT 6458.03	0.00	0.00	267 500.00	267 500.00	498 613.00	498 613.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 6458	0.00	0.00	273 269.00	273 269.00	939 024.00	939 024.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 645	0.00	0.00	273 269.00	273 269.00	941 689.00	941 689.00	0.00	0.00	0.00	
6461.01	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru	0.00	0.00	20 916.00	20 916.00	241 977.00	241 977.00	0.00	0.00	0.00	6461.01
6461.02	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru	0.00	0.00	70 469.00	70 469.00	804 585.00	804 585.00	0.00	0.00	0.00	6461.02
6461.03	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru	0.00	0.00	20 936.00	20 936.00	243 215.00	243 215.00	0.00	0.00	0.00	6461.03
6461.04	Cheltuieli privind contributia asiguratorie de munca	0.00	0.00	5 358.00	5 358.00	69 616.00	69 616.00	0.00	0.00	0.00	6461.04
	TOTAL CONT 6461	0.00	0.00	117 679.00	117 679.00	1 359 393.00	1 359 393.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 646	0.00	0.00	117 679.00	117 679.00	1 359 393.00	1 359 393.00	0.00	0.00	0.00	
652	Chelt. cu protectia mediului inconjurator	0.00	0.00	119.41	119.41	18 717.28	18 717.28	0.00	0.00	0.00	652
655	Cheltuieli din reevaluarea imobilizantilor corporale	0.00	0.00	- 284.54	- 284.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	655
6581.01	Despagubiri, amenzi si penalitati furnizori	0.00	0.00	0.00	0.00	1 073.54	1 073.54	0.00	0.00	0.00	6581.01
6581.02	Despagubiri, amenzi si penalitati BS/SBL	0.00	0.00	0.00	0.00	150 507.77	150 507.77	0.00	0.00	0.00	6581.02
	TOTAL CONT 6581	0.00	0.00	0.00	0.00	151 581.31	151 581.31	0.00	0.00	0.00	
6588.01	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	539.42	539.42	18 214.36	18 214.36	0.00	0.00	0.00	6588.01
665	Cheltuieli din diferente de curs valutare	0.00	0.00	539.42	539.42	169 795.67	169 795.67	0.00	0.00	0.00	665
6651	Diferente nefavorabile de curs valutare legate de	0.00	0.00	284.54	284.54	284.54	284.54	0.00	0.00	0.00	6651
	TOTAL CONT 665	0.00	0.00	284.54	284.54	1 658.09	1 658.09	0.00	0.00	0.00	
666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00	0.00	0.00	0.00	8 202.11	8 202.11	0.00	0.00	0.00	666
6811.01	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0.00	0.00	6 138.32	6 138.32	73 659.90	73 659.90	0.00	0.00	0.00	6811.01

6811.02	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0.00	0.00	218 752.77	218 752.77	2 531 052.91	2 531 052.91	0.00	0.00	6811.02
6811.03	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0.00	0.00	23 405.34	23 405.34	248 020.73	248 020.73	0.00	0.00	6811.03
6811.04	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0.00	0.00	26 086.23	26 086.23	216 609.73	216 609.73	0.00	0.00	6811.04
	TOTAL CONT 6811	0.00	0.00	274 382.66	274 382.66	3 069 343.27	3 069 343.27	0.00	0.00	
6814	Cheltuieli de exploatare privind ajustările pentru	0.00	0.00	- 6 808.24	- 6 808.24	127 305.11	127 305.11	0.00	0.00	6814
	TOTAL CONT 681	0.00	0.00	267 574.42	267 574.42	3 196 648.38	3 196 648.38	0.00	0.00	
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	0.00	380 846.00	380 846.00	894 678.00	894 678.00	0.00	0.00	691
	TOTAL CLASA 6	0.00	0.00	9 631 286.52	9 631 286.52	103 171 209.92	103 171 209.92	0.00	0.00	
703.33	Venturi din vanz prod rezid-taxare inversa	0.00	0.00	5 970.60	5 970.60	962 600.00	962 600.00	0.00	0.00	703.33
704.02.01	Venturi din transport - curse speciale	0.00	0.00	337 733.98	337 733.98	4 819 641.11	4 819 641.11	0.00	0.00	704.02.01
704.02.02	Venturi din vanzari - Party Bus	0.00	0.00	24 996.71	24 996.71	41 050.84	41 050.84	0.00	0.00	704.02.02
704.02.03	Venturi din vanzari Trenulet	0.00	0.00	21 157.03	21 157.03	39 794.37	39 794.37	0.00	0.00	704.02.03
	TOTAL CONT 704.02	0.00	0.00	383 887.72	383 887.72	4 900 486.32	4 900 486.32	0.00	0.00	
704.03.01	Venturi din vanzare bilete - Breastia	0.00	0.00	12 912.41	12 912.41	156 085.24	156 085.24	0.00	0.00	704.03.01
704.03.02	Venturi din vanzare abonamente - Breastia	0.00	0.00	8 181.82	8 181.82	126 933.74	126 933.74	0.00	0.00	704.03.02
	TOTAL CONT 704.03	0.00	0.00	21 094.23	21 094.23	283 018.98	283 018.98	0.00	0.00	
704.04.01	Venturi din vanzare abonamente - Bucovat	0.00	0.00	2 954.57	2 954.57	50 645.77	50 645.77	0.00	0.00	704.04.01
704.04.02	Venturi din vanzare abonamente - Bucovat	0.00	0.00	4 462.80	4 462.80	60 581.33	60 581.33	0.00	0.00	704.04.02
	TOTAL CONT 704.04	0.00	0.00	7 417.37	7 417.37	111 227.10	111 227.10	0.00	0.00	
704.05.01	Venturi din vanzare bilete - Carcea	0.00	0.00	9 255.06	9 255.06	125 169.71	125 169.71	0.00	0.00	704.05.01
704.05.02	Venturi din vanzare abonamente - Carcea	0.00	0.00	2 890.91	2 890.91	36 234.41	36 234.41	0.00	0.00	704.05.02
	TOTAL CONT 704.05	0.00	0.00	12 145.97	12 145.97	161 404.12	161 404.12	0.00	0.00	
704.06.01	Venturi din vanzare bilete - Ghercesti	0.00	0.00	7 516.48	7 516.48	99 925.34	99 925.34	0.00	0.00	704.06.01
704.06.02	Venturi din vanzare abonamente - Ghercesti	0.00	0.00	867.79	867.79	34 335.65	34 335.65	0.00	0.00	704.06.02
	TOTAL CONT 704.06	0.00	0.00	8 384.27	8 384.27	134 260.99	134 260.99	0.00	0.00	
704.07.01	Venturi din vanzare bilete - Isalnita	0.00	0.00	20 103.28	20 103.28	241 847.57	241 847.57	0.00	0.00	704.07.01
704.07.02	Venturi din vanzare abonamente - Isalnita	0.00	0.00	2 876.02	2 876.02	79 153.62	79 153.62	0.00	0.00	704.07.02
	TOTAL CONT 704.07	0.00	0.00	22 979.30	22 979.30	321 001.19	321 001.19	0.00	0.00	
704.08.01	Venturi din vanzare bilete - Malu Mare	0.00	0.00	13 280.99	13 280.99	179 263.05	179 263.05	0.00	0.00	704.08.01
704.08.02	Venturi din vanzare abonamente - Malu Mare	0.00	0.00	6 347.10	6 347.10	96 431.64	96 431.64	0.00	0.00	704.08.02
	TOTAL CONT 704.08	0.00	0.00	19 628.09	19 628.09	275 694.69	275 694.69	0.00	0.00	
704.09.01	Venturi din vanzare bilete - Plestesi	0.00	0.00	7 644.59	7 644.59	102 398.30	102 398.30	0.00	0.00	704.09.01
704.09.02	Venturi din vanzare abonamente - Plestesi	0.00	0.00	2 520.63	2 520.63	43 427.81	43 427.81	0.00	0.00	704.09.02
	TOTAL CONT 704.09	0.00	0.00	10 165.22	10 165.22	145 826.11	145 826.11	0.00	0.00	
704.10.01	Venturi din vanzare abonamente - Simnicu de Sus	0.00	0.00	21 771.94	21 771.94	318 866.88	318 866.88	0.00	0.00	704.10.01
704.10.02	Venturi din vanzare abonamente - Simnicu de Sus	0.00	0.00	11 735.56	11 735.56	225 745.70	225 745.70	0.00	0.00	704.10.02
	TOTAL CONT 704.10	0.00	0.00	33 507.50	33 507.50	544 612.58	544 612.58	0.00	0.00	
704.12.01	Venturi din vanzare bilete - Craiova Metropolitan	0.00	0.00	1 105 772.60	1 105 772.60	10 938 777.75	10 938 777.75	0.00	0.00	704.12.01
704.12.02	Venturi din vanzare abonamente - Craiova	0.00	0.00	855 947.78	855 947.78	11 169 586.64	11 169 586.64	0.00	0.00	704.12.02
	TOTAL CONT 704.12	0.00	0.00	1 961 720.38	1 961 720.38	22 108 364.39	22 108 364.39	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 704	0.00	0.00	2 480 930.05	2 480 930.05	28 985 896.47	28 985 896.47	0.00	0.00	
706	Venturi din redevenite, localii de gestiune si chiri	0.00	0.00	12 811.10	12 811.10	156 830.50	156 830.50	0.00	0.00	706
708.01	Venturi din activitati diverse - Publicitate	0.00	0.00	66 502.42	66 502.42	843 296.08	843 296.08	0.00	0.00	708.01

708.01.01	Venituri din publicitate - TRANSPORT PUBLIC	0.00	0.00	11 757.24	11 757.24	154 192.85	154 192.85	0.00	0.00	0.00	708.01
	TOTAL CONT 708.01	0.00	0.00	78 259.66	78 259.66	997 488.93	997 488.93	0.00	0.00	0.00	
708.02	Venituri din activitati diverse - ITP	0.00	0.00	6 972.35	6 972.35	95 069.80	95 069.80	0.00	0.00	0.00	708.02
708.03	Venituri din activitati diverse - Tractari si ridicari	0.00	0.00	121 852.07	121 852.07	1 479 426.71	1 479 426.71	0.00	0.00	0.00	708.03
708.04	Venituri din activitati diverse - Altele activitati	0.00	0.00	11 316.73	11 316.73	81 909.82	81 909.82	0.00	0.00	0.00	708.04
	TOTAL CONT 708	0.00	0.00	218 400.81	218 400.81	2 653 895.26	2 653 895.26	0.00	0.00	0.00	
711.01	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse S1	0.00	0.00	0.00	0.00	12 303.28	12 303.28	0.00	0.00	0.00	711.01
711.02	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse S2	0.00	0.00	0.00	0.00	16 531.39	16 531.39	0.00	0.00	0.00	711.02
	TOTAL CONT 711	0.00	0.00	0.00	0.00	28 834.67	28 834.67	0.00	0.00	0.00	
7411.03	Venituri din subv de expl at cifrei de af - C-JP DJ	0.00	0.00	13 685.95	13 685.95	151 772.21	151 772.21	0.00	0.00	0.00	7411.03
7411.05	Subventii - Breasta	0.00	0.00	123.97	123.97	752.14	752.14	0.00	0.00	0.00	7411.05
7411.06	Subventii - Bucovat	0.00	0.00	148.76	148.76	1 853.47	1 853.47	0.00	0.00	0.00	7411.06
7411.07	Subventii - Carcea	0.00	0.00	818.18	818.18	8 633.62	8 633.62	0.00	0.00	0.00	7411.07
7411.08	Subventii - Ghercesti	0.00	0.00	123.97	123.97	2 004.33	2 004.33	0.00	0.00	0.00	7411.08
7411.09	Subventii - Isalnita	0.00	0.00	793.39	793.39	8 205.56	8 205.56	0.00	0.00	0.00	7411.09
7411.11	Subventii - Piestesti	0.00	0.00	165.28	165.28	1 918.81	1 918.81	0.00	0.00	0.00	7411.11
7411.10	Subventii - Malu Mare	0.00	0.00	595.04	595.04	5 817.19	5 817.19	0.00	0.00	0.00	7411.10
7411.12	Subventii - Simnicu de Sus	0.00	0.00	991.74	991.74	11 242.82	11 242.82	0.00	0.00	0.00	7411.12
7411.13	Subventii - Craiova Metropolitan	0.00	0.00	3 815 256.21	3 815 256.21	39 540 006.25	39 540 006.25	0.00	0.00	0.00	7411.13
	TOTAL CONT 7411.1	0.00	0.00	3 817 008.27	3 817 008.27	39 558 985.07	39 558 985.07	0.00	0.00	0.00	
7416.01	Compensatie - Breasta	0.00	0.00	75 614.62	75 614.62	936 030.46	936 030.46	0.00	0.00	0.00	7416.01
7416.02	Compensatie - Bucovat	0.00	0.00	69 630.98	69 630.98	736 138.02	736 138.02	0.00	0.00	0.00	7416.02
7416.03	Compensatie - Carcea	0.00	0.00	74 317.56	74 317.56	726 538.19	726 538.19	0.00	0.00	0.00	7416.03
7416.04	Compensatie - Ghercesti	0.00	0.00	72 390.83	72 390.83	761 481.81	761 481.81	0.00	0.00	0.00	7416.04
7416.05	Compensatie - Isalnita	0.00	0.00	138 915.98	138 915.98	1 295 896.12	1 295 896.12	0.00	0.00	0.00	7416.05
7416.06	Compensatie - Malu Mare	0.00	0.00	162 217.20	162 217.20	1 582 208.79	1 582 208.79	0.00	0.00	0.00	7416.06
7416.07	Compensatie - Piestesti	0.00	0.00	118 140.43	118 140.43	1 207 411.58	1 207 411.58	0.00	0.00	0.00	7416.07
7416.08	Compensatie - Simnicu de Sus	0.00	0.00	130 570.23	130 570.23	1 134 698.94	1 134 698.94	0.00	0.00	0.00	7416.08
7416.09	Compensatie - Craiova Metropolitan	0.00	0.00	4 342 537.24	4 342 537.24	26 058 432.45	26 058 432.45	0.00	0.00	0.00	7416.09
	TOTAL CONT 7416	0.00	0.00	5 184 335.07	5 184 335.07	34 438 836.36	34 438 836.36	0.00	0.00	0.00	
7581.01	Venituri din penalitati-furnizor/cilienti	0.00	0.00	9 017 037.56	9 017 037.56	74 171 042.76	74 171 042.76	0.00	0.00	0.00	7581.01
7581.05	Venituri din despagubiri	0.00	0.00	1 718.14	1 718.14	178 288.45	178 288.45	0.00	0.00	0.00	7581.05
	TOTAL CONT 7581	0.00	0.00	5 471.56	5 471.56	190 083.16	190 083.16	0.00	0.00	0.00	
7588	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	23 427.37	23 427.37	51 916.59	51 916.59	0.00	0.00	0.00	7588
	TOTAL CONT 758	0.00	0.00	28 898.93	28 898.93	241 999.75	241 999.75	0.00	0.00	0.00	
766	Venituri din dobanzi	0.00	0.00	- 1 390.11	- 1 390.11	55.80	55.80	0.00	0.00	0.00	766
	TOTAL CLASA 7	0.00	0.00	11 762 658.94	11 762 658.94	107 201 155.21	107 201 155.21	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL :	54 226 709.89	54 226 709.89	295 918 384.85	295 918 384.85	1 118 236 698.44	1 118 236 698.44	58 359 516.74	58 359 516.74	58 359 516.74	

CONDUCTATORUL UNITATII,
TANASESCU MARCEL



SEF COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABIL,
GRADINARU DANIELA ALINA

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "D. Alina Gradinaru".

INTOCMIT
Soc. Florin

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Florin".

R.A.T. SRL CRAIOVA

Declaratie,

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991,

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2025 pentru:

Persoana Juridica: R.A.T. SRL Craiova;

Judetul: 16- Dolj;

Adresa: Municipiul Craiova, Str. Calea Severinului nr 103, cod postal 200611;

Numar din Registrul Comertului: J19910000507163;

Forma de proprietate: 12- Societati comerciale cu capital integral de stat;

Activitatea preponderenta: 4931 - transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori;

Cod de identificare fiscala: 2315129;

Tipul raportarii contabile: Situatii financiare anuale – tip situatie (BL) – aplica reglementarile contabile simplificate aprobate prin Ordinul 1802/2014

Administratorul societatii, Tanasescu Marcel, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

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

Administrator
Tanasescu Marcel



DECLARATIA NEFINANCIARA

la data de 31 decembrie 2025

R.A.T. SRL CRAIOVA cu sediul in Craiova, Str. Calea Severinului Nr 103, jud. Dolj, având CUI RO 2315129, inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J19910000507163, in conformitate cu prevederile Ordinului 1938/17.08.2016 privind modificarea si completarea unor reglementari contabile ale OMFP nr. 1802 din 29 decembrie 2014 privind situatiile financiare anuale individuale, situatiile financiare anuale consolidate, care prevad ca, entitatile care la data bilantului depasesc numarul mediu de 500 de salariati in cursul exercitiului financiar, vor intocmi o declaratie nefinanciara, care sa contribuie la intelegerea dezvoltarii, performantei pozitiei entitatii si impactul activității sale.

Prezenta declaratie insoteste Raportul administratorului pe anul 2025, cuprinde informatii privind profilul companiei, aspectele de mediu, sociale de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea coruptiei si a dării de mita, si alte informatii prin care conducerea societatii doreste sa informeze in mod transparent partile interesate, clientii, partenerii, salariatii, etc, despre stadiul si progresele realizate in aceste domenii.

R.A.T. SRL CRAIOVA a fost infiintata prin Hotararea Consiliului Local a Municipiului Craiova nr. 5/08.01.2016, privind reorganizarea, prin transformare, a Regiei Autonome de Transport Craiova, in societate comerciala cu raspundere limitata, cu Asociat Unic, Municipiul Craiova, prin Consiliul Local al Municipiului Craiova, avand domeniul principal de activitate transportul urban, suburban si metropolitan de calatori.

RAT SRL CRAIOVA este unicul operator de transport public de persoane din Municipiul Craiova, a carui activitate de exploatare este sustinută legal de Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public Local de Persoane nr. 900/15.10.2024 inregistrat la RAT SRL sub nr. 17277/15.10.2024 incheiat intre ASOCIATIA METROPOLITANA DE TRANSPORT PUBLIC CRAIOVA, in calitate de delegatar si operatorul de transport RAT SRL, in calitate de delegat, pentru o perioada de 10 ani.

Delegarea si gestionarea Serviciului de Transport Public Local de Persoane cu autobuze si tramvaie, efectuat prin curse regulate in unitatile administrativ-teritoriale membre ale Asociatiei s-a aprobat prin hotararea AGA nr. 21.11.2024.

Activitatea de transport public local se desfasoara in zona metropolitana si sunt deservite urmatoarele unitati administrative-teritoriale: Craiova, Breasta, Bucovat, Carcea, Ghercesti, Isalnita, Malu-Mare, Pielesti, Simnicu de Sus

R.A.T. SRL, avand ca domeniu de activitate transportul urban, suburban si metropolitan de calatori, prin reprezentant legal TANASESCU MARCEL, in calitate de Administrator, mentioneaza ca in anul 2025, entitatea a asigurat resursele necesare functionarii in conditii de eficacitate, a asigurat un mediu corespunzator pentru operarea proceselor, a fost preocupata de respectarea partenerilor de afaceri, comunitatii si a propriilor angajati.

Pentru anul 2025 obiectivele generale ale RAT Craiova, stabilite si aprobate de conducerea societatii, au fost urmatoarele:

- Desfasurarea activitatii in conditii de profitabilitate;
- Imbunatatirea continua a calitatii serviciilor furnizate clientilor;
- Mentinerea unui sistem integrat calitate-mediu-sanatate si securitate in munca si responsabilitate sociala, care sa creeze cadrul pentru imbunatatirea continua;
- Imbunatatirea imaginii RAT, prin asigurarea si mentinerea conformitatii cu reglementarile in domeniu;
- Imbunatatirea mentalitatii proactive a personalului RAT si a celor care lucreaza in numele RAT, in ceea ce priveste calitatea, protectia mediului inconjurator, responsabilitate sociala si securitate in munca;
- Cresterea veniturilor din incasari prin diminuarea numarului de calatorii frauduloase si marirea numarului de validari;

Conducerea executiva a societatii este asigurata de un administrator, in baza unui contract de administrare aprobat de Consiliul Local al Municipiului Craiova.

La data de 31.12.2025, structura organizatorica a societatii era proiectata si aprobata dupa cum urmeaza:

- Director Tehnic-Exploatare
- Director Economic

Administratorul este responsabil de organizarea si gestionarea activitatii RAT SRL si coordoneaza direct activitatea urmatoarelor structuri:

- ✚ Compartiment Achizitii;
- ✚ Serviciul Juridic, Monitorizare Contract Delegare
- ✚ Serviciul Resurse umane
- ✚ Serviciul Salarizare, Gestioni active
- ✚ Serviciul Marketing Control
- ✚ Compartiment CFG

- ✚ Compartiment Management integrat
- ✚ Compartiment Audit Intern
- ✚ Serviciul Aprovizionare
- ✚ Serviciul Paza

Directorul economic este responsabil de organizarea si gestionarea activitatii economico-financiara a RAT SRL si coordoneaza direct activitatea urmatoarelor structuri:

- ✚ Serviciul Financiar Contabilitate
- ✚ Serviciul Comercial

Directorul tehnic exploatare este responsabil de organizarea si gestionarea activitatii tehnice si de exploatare a RAT SRL si coordoneaza direct activitatea urmatoarelor structuri:

- ✚ Sectia Transport Auto
- ✚ Sectia Tramvai
- ✚ Serviciul Tehnic, ITP
- ✚ Serviciul Dispecerat, Siguranta Circulatiei
- ✚ Serviciul Ridicari Auto
- ✚ Compartiment FAZ
- ✚ Serviciul Organizare, Intretinere si Igienizare
- ✚ Serviciul IT

Evaluarea aspectelor legate de numarul de angajati

Tinand cont de importanta ocuparii fortei de munca in conditii de stabilitate pentru angajati si in aceeași masura pentru comunitatea locala, societatea a inregistrat in anul 2025 un numar de 97 noi contracte individuale de munca incheiate pe perioada determinata.

Numarul de angajati la data de 31.12.2025

La data de 31.12.2025, societatea RAT SRL a inregistrat un numar de 796 salariati cu contracte individuale de munca. Astfel se inregistreaza o crestere cu un numar de 10 angajati, in anul 2025 comparativ cu anul 2024.

Structura de personal la data de 31.12.2025

Nr. crt.	Structura personalului	Numar angajati la data de 31.12.2025
1.	Personal Tesa	97
2.	Personal de bord(conducatori auto si vatmani)	369
3.	Personal exploatare	53
4.	Personal operativ	153
5.	Personal mentenanta	124
TOTAL		796

Fluctuatia de personal

Nr.crt.	Tip	Nr angajati plecati	
		2024	2025
1.	Incetare contract cu acordul partilor	26	26
2.	Pensionare	37	17
3.	Deces	0	0
4.	Demisie	6	3
5.	Disciplinar	0	0

Evolutia fluctuatiei personalului de bord

Situatia inregistrata la data de 31.12.2025 este urmatoarea:

- in anul 2025 au plecat un numar de 26 angajati din postul de soferi si vatmani;
- se inregistreaza o scadere a personalului de bord care a plecat din societate cu 5 mai putin fata de anul 2024;
- fluctuatia de personal inregistrata cu valoarea cea mai mare este generata de plecari prin acordul partilor.

Diversitate de gen la 31.12.2025

Nr. crt.	Criteriu	Angajati – nr.
1.	Femei	200
2.	Barbati	596
Total		796

Diversitate de varsta la 31.12.2025

Nr. crt.	Criteriu	Categorie de varsta						Total
		<25 ani	25-35 ani	35-45 ani	45-55 ani	55-60 ani	>60 ani	
1.	Nr. angajati femei	1	12	45	63	68	11	200
2.	Nr. angajati barbati	4	24	93	209	205	61	596
3.	Nr. total angajati	5	36	138	272	273	72	796

Formare, instruire, dezvoltare profesionala

Pregatirea profesionala continua

Avand la baza Planul de Formare Profesionala pe anul 2025, si luand in considerare necesitatea RAT SRL de aliniere a salariatilor la cerintele profesionale specifice fiecarui post, in anul 2025 au beneficiat de cursuri de formare profesionala, urmatoarele categorii de personal:

- Curs de fiscalitate sustinut de firma „Professional Consulting” – 4 salariatii, conform adresei nr. 1053/23.01.2026 inaintata Serviciului Resurse Umane, de catre Serviciul Financiar Contabilitate cu un cost total de 1.981,35 lei;

- Curs autorizatie stivuatorist – 2 salariatii, conform adresei nr. 454/15.01.2026 inaintata Serviciului Resurse Umane, de catre Sectia Transport Auto – Atelier Intretinere Reparatii cu un cost total de 1200 lei/cursant;

- Curs „ Competente digitale specifice derularii activitatii comerciale in intreprinderi ” – 25 salariatii, in perioada 28.07.2025 – 04.08.2025 organizat de Asociatia Umanitara Romanita in cadrul proiectului Dezvoltarea resurselor prin educatie si aptitudini moderne;

- Curs „ Competente digitale specifice derularii activitatii comerciale in intreprinderi ” – 25 salariatii, in perioada 01.09.2025 – 05.09.2025 organizat de Asociatia Umanitara Romanita in cadrul proiectului Dezvoltarea resurselor prin educatie si aptitudini moderne;

- Curs „ Competente digitale specifice derularii activitatii comerciale in intreprinderi ” – 28 salariatii, in perioada 22.09.2025 – 17.02.2026 organizat de Asociatia Umanitara Romanita in cadrul proiectului Dezvoltarea resurselor prin educatie si aptitudini moderne;

- Curs „ Competente digitale specifice derularii activitatii comerciale in intreprinderi ” – 25 salariatii, in perioada 27.10.2025 – 31.10.2025 organizat de Asociatia Umanitara Romanita in cadrul proiectului Dezvoltarea resurselor prin educatie si aptitudini moderne;

- Curs „ Competente digitale specifice derularii activitatii comerciale in intreprinderi ” – 26 salariatii, in perioada 24.11.2025 – 28.11.2025 organizat de Asociatia Umanitara Romanita in cadrul proiectului Dezvoltarea resurselor prin educatie si aptitudini moderne;

- Curs „ Competente digitale specifice derularii activitatii comerciale in intreprinderi ” – 28 salariatii, in perioada 15.12.2025 – 19.12.2025 organizat de Asociatia Umanitara Romanita in cadrul proiectului Dezvoltarea resurselor prin educatie si aptitudini moderne;

Perfectionare profesionala

In anul 2025, societatea a sustinut participarea unui numar de 51 salariatii in vederea prelungirii valabilitatii atestatului profesional, transport persoane/marfa.

- Curs de perfectionare “manager transport marfa si persoane” in vederea prelungirii certificatului de competenta profesionala – 1 salariat conform adresei nr. 321/13.01.2026 inaintata Serviciului Resurse Umane, de catre Serviciul Dispecerat Siguranta Circulatiei, in perioada 24-28 martie 2025, cu un cost total de 790 lei/cursant;

- Curs de pregătire și perfecționare conducători auto în vederea prelungirii valabilității atestatului profesional, transport persoane – 10 salariați, în perioada ianuarie – februarie 2025, cu un cost total de 250 lei/cursant, conform adresei nr. 321/13.01.2026 înaintată Serviciului Resurse Umane, de către Serviciul Dispecerat Siguranța Circulației;

- Curs de pregătire și perfecționare conducători auto în vederea prelungirii valabilității atestatului profesional, transport persoane/marfă – 40 salariați, în perioada aprilie – decembrie 2025, cu un cost total de 280 lei/cursant, conform adresei nr. 321/13.01.2026 înaintată Serviciului Resurse Umane, de către Serviciul Dispecerat Siguranța Circulației.

RAT SRL reprezintă o organizație orientată permanent către dezvoltarea și consolidarea unui sistem integrat de management mediu-calitate eficient, modern și adaptat cerințelor actuale privind dezvoltarea durabilă, protecția mediului și creșterea calității serviciilor publice furnizate. Prin implementarea și menținerea Sistemului de Management Integrat conform cerințelor standardelor SR EN ISO 14001:2015 și SR EN ISO 9001:2015, organizația urmărește administrarea responsabilă a resurselor, prevenirea impactului negativ asupra mediului și îmbunătățirea continuă a performanțelor organizaționale și operaționale.

În perioada analizată – anul 2025, managementul RAT SRL a continuat procesul de dezvoltare și eficientizare a activităților specifice Sistemului de Management Integrat, punând accent pe monitorizarea realizării obiectivelor stabilite, pe creșterea gradului de conformare legală și pe dezvoltarea unei culturi organizaționale bazate pe responsabilitate, prevenție și performanță. Activitățile desfășurate au urmărit atât consolidarea proceselor interne, cât și adaptarea continuă la modificările legislative, la cerințele părților interesate și la necesitatea îmbunătățirii serviciilor oferite beneficiarilor.

În concordanță cu politica de mediu-calitate a organizației, rezultatele urmărite prin implementarea și menținerea Sistemului de Management Integrat au vizat:

- îmbunătățirea continuă a performanțelor de mediu și calitate;
- creșterea eficienței proceselor operaționale și administrative;
- menținerea conformării cu cerințele legale și alte cerințe aplicabile;
- prevenirea poluărilor accidentale și reducerea impactului asupra mediului;
- dezvoltarea mecanismelor de monitorizare și control intern;
- creșterea gradului de implicare și responsabilizare a personalului;
- îmbunătățirea comunicării interne și externe;
- consolidarea capacității organizației de gestionare a riscurilor și situațiilor de urgență.

Proiectarea, implementarea și dezvoltarea Sistemului de Management Integrat reprezintă un proces continuu și dinamic, adaptat permanent la evoluția activităților organizației și la cerințele legislative și operaționale aplicabile. În acest sens, managementul de vârf al RAT SRL a urmărit în mod constant îmbunătățirea proceselor de planificare, monitorizare și evaluare a performanțelor de mediu și calitate, precum și creșterea eficienței activităților desfășurate la nivelul tuturor compartimentelor funcționale.

Managementul organizației a acordat, ca de fiecare dată, o atenție deosebită stabilirii clare a responsabilităților și atribuțiilor în domeniul mediului și calității, asigurând definirea, documentarea și comunicarea acestora pentru toate funcțiile relevante din cadrul societății. Totodată, au fost consolidate mecanismele interne de verificare și control, fiind urmărită implementarea unitară a cerințelor Sistemului de Management Integrat la toate nivelurile organizaționale.

Stabilirea declarației de politica a S.M.M.-Calitate.

În vederea consolidării Sistemului de Management Integrat, conducerea RAT SRL și-a reafirmat angajamentul privind protecția mediului, îmbunătățirea calității serviciilor și dezvoltarea durabilă a organizației. Politica de mediu-calitate a continuat să reprezinte documentul strategic de referință pentru desfășurarea activităților și pentru stabilirea direcțiilor de dezvoltare și performanță ale societății.

Responsabilul Sistemului de Management Integrat a actualizat și monitorizat implementarea politicii de mediu și a planului de management, asumate de conducerea organizației, documente care stabilesc principiile de acțiune, responsabilitățile și obiectivele privind protecția mediului și calitatea serviciilor prestate.

În anul 2025, managementul RAT SRL a urmărit:

- consolidarea culturii organizaționale privind protecția mediului și calitatea;
- creșterea nivelului de conștientizare și responsabilizare a personalului;
- dezvoltarea măsurilor preventive privind reducerea impactului asupra mediului;
- îmbunătățirea activităților de monitorizare și control intern;
- dezvoltarea comunicării cu lucrătorii, autoritățile și celelalte părți interesate.

Prin instruirii periodice, activități de informare și verificări interne, angajații au fost implicați activ în implementarea și menținerea Sistemului de Management Integrat, contribuind la îmbunătățirea performanțelor organizaționale și la reducerea neconformităților interne.

Managementul la cel mai înalt nivel s-a asigurat permanent că politica de mediu-calitate este comunicată, înțeleasă și aplicată în toate structurile organizației, fiind disponibilă atât angajaților, cât și părților interesate relevante.

Aplicarea politicii de mediu-calitate a continuat să reprezinte o prioritate strategică pentru conducerea RAT SRL, fiind urmărită integrarea principiilor dezvoltării durabile în toate activitățile desfășurate.

Obiectivele Sistemului de Management Mediu-Calitate și planul de atingere al acestora

Având în vedere cerințele legislative aplicabile, precum și preocuparea permanentă a conducerii pentru protecția mediului și creșterea calității serviciilor, RAT SRL a continuat implementarea și monitorizarea obiectivelor stabilite prin programele manageriale și planurile de management.

Politica de mediu-calitate a organizației s-a bazat pe un ansamblu de obiective generale și specifice, orientate către:

- îmbunătățirea continuă a performanțelor de mediu;
- creșterea eficienței proceselor interne;
- dezvoltarea activităților de colectare și gestionare a deșeurilor;
- menținerea unui nivel ridicat de conformare legală;
- reducerea impactului activităților asupra mediului;
- creșterea gradului de satisfacție al beneficiarilor serviciilor.

Au fost dezvoltate și monitorizate măsuri privind:

- îmbunătățirea gradului de colectare separată a deșeurilor reciclabile;
- optimizarea proceselor de transport, colectare și valorificare a deșeurilor;
- reducerea cantităților de deșeuri eliminate necontrolat;
- monitorizarea indicatorilor de performanță de mediu;
- reducerea consumurilor de resurse și eficientizarea utilizării acestora;
- dezvoltarea activităților de instruire și conștientizare a personalului;
- îmbunătățirea activităților de control și verificare internă.

Conducerea RAT SRL a urmărit permanent menținerea gradului general de conformare la cerințele legale și de reglementare în domeniile mediu, calitate, securitate și sănătate în muncă și situații de urgență, fiind implementate măsuri suplimentare de monitorizare și verificare a conformității activităților desfășurate.

Totodată, organizația a continuat dezvoltarea activităților privind:

- prevenirea poluărilor accidentale;
- îmbunătățirea indicatorilor tehnico–economici;
- creșterea eficienței activităților de mentenanță și exploatare;
- dezvoltarea mecanismelor de comunicare și raportare;
- eficientizarea proceselor de evaluare și audit intern.

În cadrul activităților de monitorizare și evaluare a performanțelor de mediu–calitate, au fost urmărite periodic rezultatele obținute, fiind analizate:

- gradul de realizare a obiectivelor stabilite;
- eficiența măsurilor implementate;
- nivelul de conformare cu cerințele legale și procedurale;
- numărul și tipologia neconformităților identificate;
- eficacitatea acțiunilor corective și preventive dispuse.

Organizația a beneficiat în continuare de:

- audituri interne și externe ale Sistemului de Management Integrat;
- monitorizarea permanentă a indicatorilor de performanță;
- evaluări privind gradul de satisfacție al beneficiarilor;
- verificări privind respectarea cerințelor legale și contractuale;
- raportări periodice către autoritățile competente.

Se mențin documentele și actele administrative specifice emise de autoritățile competente și organismele de certificare, respectiv:

Autorizația de mediu

- decizia nr. 4262/08.09.2025 – Secția I Transport Auto;
- decizia nr. 4263/08.09.2025 – Secția II Tramvai;

Certificarea SR EN ISO

- 14001:2015 nr. 423M, valabilă până în 2027;
- 9001:2015 nr. 824C, valabilă până în 2027;

Conform raportului de audit extern nr. 2225-C+M emis de organismul de certificare Mișcarea Română pentru Calitate, a fost soluționată neconformitatea identificată anterior referitoare la listele de verificare utilizate pentru urmărirea întocmirii corecte și complete a diagramelor de flux aferente procedurilor de sistem și procedurilor operaționale.

În urma măsurilor corective implementate de către compartimentele responsabile și a monitorizării modului de aplicare a acestora, s-a constatat îmbunătățirea procesului de elaborare,

verificare și actualizare a documentației Sistemului de Management Integrat. Totodată, au fost revizuite mecanismele interne de control privind structura și corelarea diagramelor de flux cu procesele operaționale desfășurate în cadrul organizației, fiind asigurată o mai bună trasabilitate a activităților și o creștere a eficienței documentării procedurilor interne.

Raportul de audit evidențiază faptul că măsurile dispuse au fost implementate corespunzător, neconformitatea fiind închisă și considerată soluționată de către echipa de audit extern. De asemenea, în cadrul auditului nu au mai fost identificate alte neconformități ale Sistemului de Management Integrat, aspect care confirmă eficacitatea măsurilor de monitorizare, control și îmbunătățire continuă aplicate la nivelul RAT SRL.

Concluziile auditului extern demonstrează implicarea activă a managementului și a personalului în menținerea și dezvoltarea Sistemului de Management Integrat conform cerințelor standardelor SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO 14001:2015, precum și consolidarea mecanismelor interne privind controlul documentelor, gestionarea proceselor și monitorizarea performanțelor organizaționale.

Analiza de risc și oportunitățile cu privire la S.M.M.-Calitate in cadrul RAT SRL

În cadrul RAT SRL, procesul de management al riscurilor a continuat să reprezinte un instrument esențial pentru evaluarea și controlul activităților cu impact asupra mediului, calității, sănătății și securității în muncă.

Managementul organizației a urmărit permanent:

- identificarea și evaluarea riscurilor asociate activităților desfășurate;
- stabilirea măsurilor de prevenire și diminuare a impactului;
- monitorizarea eficienței măsurilor implementate;
- actualizarea registrelor de risc și a responsabilităților aferente;
- dezvoltarea mecanismelor de control și verificare internă.

În anul 2025 au fost consolidate activitățile privind:

- gestionarea riscurilor operaționale și organizaționale;
- evaluarea periodică a riscurilor de mediu și SSM;
- implementarea măsurilor preventive și corective;
- monitorizarea eficienței acțiunilor de control;
- îmbunătățirea proceselor de documentare și raportare.

Sistemul de management al riscurilor și-a demonstrat eficiența prin creșterea capacității organizației de prevenire și gestionare a situațiilor care pot afecta desfășurarea activităților, mediul, personalul sau imaginea organizației.

Procesul de comunicare

În 2025, RAT SRL a continuat dezvoltarea și eficientizarea sistemului de comunicare internă și externă, având ca obiectiv principal îmbunătățirea fluxurilor informaționale și creșterea transparenței organizaționale.

Au fost dezvoltate și consolidate:

- mecanismele de comunicare interdepartamentală;
- procesele de raportare către autoritățile competente;
- sistemele de preluare și analiză a feedback-ului beneficiarilor;
- activitățile de promovare a imaginii organizației;
- comunicarea cu lucrătorii și celelalte părți interesate.

Conducerea RAT SRL a acordat o atenție deosebită comunicării organizaționale, considerând-o un element esențial pentru eficientizarea activităților și îmbunătățirea relației cu beneficiarii serviciilor și cu instituțiile partenere.

Cerinte de mediu pentru furnizorii organizatiei RAT S.R.L.

Părți interesate relevante	Cerintele partilor interesate relevante pentru organizatie	Instrumente de monitorizare a informatiilor privind partile interesate si cerintele acestora
Furnizori, parteneri	Respectarea clauzelor contractuale Continuitatea relatiei	Evaluarea furnizorilor, precontractual Receptia produselor/ serviciilor

Procesul pentru situatii de urgență

În scopul prevenirii accidentelor și limitării impactului asupra mediului și personalului, RAT SRL a continuat dezvoltarea și actualizarea procedurilor privind pregătirea pentru situații de urgență și capacitatea de răspuns.

În perioada analizată au fost realizate:

- evaluări periodice privind riscurile potențiale;
- instruirii și exerciții practice privind intervenția în situații de urgență;
- verificări ale echipamentelor și mijloacelor de intervenție;

- actualizarea planurilor de evacuare și a instrucțiunilor PSI;
- monitorizarea modului de aplicare a procedurilor interne.

Au fost menținute și aplicate:

- planul de evacuare;
- planul de organizare a apărării împotriva incendiilor;
- instrucțiunile specifice PSI;
- procedura PS.RAT.09 – Pregătirea pentru situații de urgență și capacitate de răspuns.

Activitățile desfășurate au contribuit la consolidarea capacității organizației de reacție în cazul producerii unor evenimente neprevăzute și la reducerea riscurilor asociate activităților desfășurate.

Indicatori de performanță pentru evaluarea eficacității SMM

În cadrul Sistemului de Management Integrat au fost monitorizați indicatori de performanță specifici activităților operaționale, de management și de mediu, în vederea evaluării eficacității măsurilor implementate și a gradului de realizare a obiectivelor stabilite.

Indicatorii monitorizați au vizat:

- consumul anual de energie;
- consumul de apă;
- cantitatea de deșuri colectate și valorificate;
- nivelul emisiilor și impactul asupra mediului;
- gradul de conformare legală;
- numărul incidentelor și neconformităților;
- eficiența măsurilor corective și preventive;
- gradul de satisfacție al beneficiarilor.

Rezultatele monitorizării au evidențiat îmbunătățirea performanțelor de mediu și eficiența măsurilor implementate pentru controlul și reducerea impactului activităților asupra mediului.

Aspecte legate de sănătatea și sănătatea în muncă

Organizarea activităților de prevenire și protecție în cadrul RAT SRL Craiova se realizează în conformitate cu prevederile legislației în vigoare, sub coordonarea conducerii societății, prin intermediul Compartimentului Management Integrat, care asigură planificarea, implementarea, monitorizarea și evaluarea măsurilor specifice domeniului securității și sănătății în muncă.

Activitățile de prevenire și protecție desfășurate în cadrul societății, conform prevederilor art. 14 din H.G. nr. 1425/2006, s-au realizat prin aplicarea măsurilor stabilite în „Planul Managerial al CSSM” pentru anul în curs, document strategic care a urmărit dezvoltarea continuă a condițiilor de muncă,

reducerea riscurilor profesionale și consolidarea culturii organizaționale privind securitatea și sănătatea în muncă.

Planificarea activităților de prevenire și protecție pentru anul 2025 a fost structurată astfel încât să asigure atât respectarea obligațiilor legale aplicabile, cât și îmbunătățirea permanentă a nivelului de securitate și sănătate în muncă pentru întregul personal al societății. În acest sens, în cadrul „Planului Managerial al CSSM” au fost prevăzute și monitorizate următoarele direcții principale de acțiune:

- analiza și actualizarea politicii privind securitatea și sănătatea în muncă și a planului de prevenire și protecție;
- urmărirea realizării măsurilor prevăzute în planul de prevenire și protecție, inclusiv alocarea resurselor materiale și tehnice necesare implementării acestora;
- evaluarea eficienței măsurilor aplicate din perspectiva îmbunătățirii condițiilor de muncă și reducerii riscurilor profesionale;
- analizarea modului de alegere, achiziție, întreținere și utilizare a echipamentelor de muncă și a echipamentelor individuale și colective de protecție;
- monitorizarea activității Comitetului de Securitate și Sănătate în Muncă și evaluarea modului de îndeplinire a atribuțiilor de către membrii acestuia;
- verificarea aplicării și respectării cerințelor legale în domeniul securității și sănătății în muncă, precum și a măsurilor dispuse de inspectorii de muncă și alte autorități competente;
- analizarea cauzelor care au condus la producerea evenimentelor, accidentelor de muncă sau îmbolnăvirilor profesionale;
- stabilirea și implementarea de măsuri suplimentare de prevenire și protecție, în completarea celor dispuse în urma cercetării evenimentelor.

În vederea asigurării unui control permanent privind respectarea cerințelor SSM, verificările proprii privind aplicarea instrucțiunilor interne și a legislației specifice fiecărui sector de activitate s-au desfășurat conform „Planului anual de control intern în domeniul securității și sănătății în muncă”.

În cadrul acestor activități de verificare și monitorizare s-au urmărit, în principal:

- modul de realizare a instruirilor introductiv-generale, la locul de muncă și periodice de către conducătorii locurilor de muncă;
- modul de completare, gestionare și arhivare a fișelor individuale de instruire, a tematicilor de instruire și a testelor de verificare a cunoștințelor;
- utilizarea corespunzătoare de către lucrători a echipamentelor individuale de protecție pe durata desfășurării activităților;

- respectarea cerințelor minime de securitate și sănătate pentru locurile de muncă;
 - menținerea liberă și corespunzător semnalizată a căilor de acces și circulație;
 - efectuarea întreținerii tehnice a spațiilor și echipamentelor de muncă;
 - existența și menținerea semnalizării de securitate și sănătate la locul de muncă;
 - respectarea măsurilor aplicabile în perioadele cu temperaturi extreme ridicate, prin:
 - asigurarea cantităților necesare de apă minerală pentru personal;
 - asigurarea ventilației și a condițiilor adecvate de microclimat;
 - alternarea perioadelor de lucru cu perioade de repaus în spații ventilate sau umbrite;
 - respectarea cerințelor minime privind utilizarea echipamentelor de muncă, verificându-se:
 - efectuarea verificărilor tehnice în termenele stabilite;
 - existența instrucțiunilor de utilizare pentru echipamentele de muncă;
 - starea instalațiilor electrice și eliminarea improvizațiilor;
 - securizarea tablourilor electrice;
 - efectuarea verificărilor ISCIR pentru echipamentele de ridicat;
 - valabilitatea autorizațiilor ISCIR pentru personalul deservent;
 - realizarea controalelor medicale pentru stabilirea aptitudinii în muncă conform H.G. nr. 355/2007 privind supravegherea sănătății lucrătorilor;
 - verificarea permanentă a valabilității fișelor de aptitudine pentru salariații prezenți la lucru;
 - existența și funcționalitatea mijloacelor de apărare împotriva incendiilor;
- asigurarea protecției colective pentru zonele cu risc;
- existența instalațiilor sanitare și a spațiilor destinate vestiarelor și servirii mesei;
- respectarea măsurilor tehnice și organizatorice prevăzute în Planul de prevenire și protecție.

Totodată, în cadrul activităților specifice desfășurate în anul 2025:

- încadrarea personalului s-a realizat cu respectarea prevederilor Legii nr. 319/2006 și ale Legii nr. 53/2003 – Codul muncii;
- personalul ”electrician” care desfășoară activități de întreținere, montare, revizie și reparații ale instalațiilor electrice de joasă și medie tensiune a fost reevaluat și reautorizat din punct de vedere SSM de către comisia desemnată prin decizie internă;
- s-a ținut cont de recomandările medicale și de starea de sănătate a salariaților care au solicitat reconversia profesională, aceștia fiind redistribuiți către activități compatibile cu capacitatea lor de muncă;

- echipamentele individuale de protecție și de lucru au fost achiziționate în timp util și în conformitate cu standardele aplicabile, asigurându-se întregul necesar pentru desfășurarea activităților în condiții de siguranță;
- echipamentele electroizolante au fost verificate de personal autorizat, fiind emise buletine de verificare conform cerințelor legale;
- verificarea prizelor de pământ a fost efectuată de personalul autorizat al laboratorului PRAM, conform graficului stabilit, utilizând aparatură verificată metrologic și calibrată;
- materialele igienico-sanitare și alimentația de protecție au fost acordate gratuit personalului care își desfășoară activitatea în condiții specifice;
- a fost achiziționat un nou aparat etilotest capabil să emită buletine de determinare a concentrației alcoolice, echipament calibrat și verificat metrologic conform cerințelor legale.

Cu sprijinul cabinetului medical au fost desfășurate activități suplimentare pentru monitorizarea stării de sănătate a personalului, dintre care:

- efectuarea controalelor oftalmologice periodice (Kristal Eyeglass – ianuarie, Standard Optic – septembrie);
- organizarea unor investigații medicale suplimentare cu caracter preventiv;
- implementarea măsurilor dispuse de Direcția de Sănătate Publică în urma controalelor efectuate.

Ca urmare a verificărilor efectuate de inspectorii ITM, au fost dispuse și implementate măsuri suplimentare privind:

- inițierea unei evaluări de risc pentru lucrătorii care utilizează agenți chimici periculoși;
- clarificarea modului de organizare a activităților la locurile de muncă, inclusiv privind timpul de muncă și de repaus;
- elaborarea și actualizarea instrucțiunilor proprii de securitate și sănătate în muncă pentru echipamentele nou achiziționate;
- organizarea unor instruirii suplimentare privind utilizarea noilor utilaje și a substanțelor utilizate în activitățile de curățenie și igienizare;
- implementarea activităților de informare și prevenție privind siguranța rutieră pentru pietoni și bicicliști, desfășurate în colaborare cu reprezentanții IPJ Dolj – Biroul Rutier Craiova.

În ceea ce privește evenimentele de muncă, în anul 2025 au fost raportate către I.T.M. Dolj un număr de 10 evenimente, dintre care un singur eveniment a întrunit condițiile legale pentru a fi cercetat și înregistrat ca accident de muncă. Totodată, a fost înregistrat un singur caz de boală profesională.

Prin monitorizarea continuă a activităților, actualizarea măsurilor preventive și verificarea permanentă a modului de aplicare a cerințelor legale și procedurale, RAT SRL urmărește asigurarea unui mediu de muncă sigur și sănătos pentru întregul personal, astfel încât fiecare lucrător să își desfășoare activitatea în conformitate cu pregătirea și instruirea sa, fără a expune la riscuri de accidentare sau îmbolnăvire profesională atât propria persoană, cât și celelalte persoane implicate în procesul de muncă.

Ca urmare a activităților desfășurate și a măsurilor implementate, se poate concluziona că obiectivele stabilite prin „Planul managerial al CSSM” pentru anul 2025 au fost realizate, fiind înregistrate progrese privind îmbunătățirea condițiilor de muncă, consolidarea măsurilor de prevenire și dezvoltarea culturii organizaționale în domeniul securității și sănătății în muncă.

Aspecte legate de activitatea Comisiei de monitorizare

Sistemul de control intern managerial implementat la nivelul RAT SRL, organizat în conformitate cu prevederile O.G. nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, precum și ale O.S.G.G. nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, a continuat să se dezvolte și să se consolideze în anul 2025, prin aplicarea unor mecanisme eficiente de autocontrol, monitorizare și evaluare a activităților desfășurate la nivelul organizației.

În 2025, managementul organizației a urmărit permanent creșterea eficacității sistemului de control intern managerial, prin dezvoltarea și actualizarea instrumentelor de control, evaluarea periodică a riscurilor, îmbunătățirea fluxurilor informaționale și monitorizarea modului de implementare a măsurilor stabilite prin programele manageriale și procedurile interne.

Procesul de organizare și desfășurare a activităților specifice controlului intern managerial a avut în vedere consolidarea unui sistem eficient de coordonare, supraveghere și evaluare a activităților desfășurate în cadrul tuturor compartimentelor funcționale ale societății, precum și asigurarea unei bune gestionări a resurselor și a proceselor interne.

În acest sens, au fost urmărite în mod constant:

- dezvoltarea și actualizarea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial;
- implementarea și monitorizarea standardelor de control intern managerial;
- îmbunătățirea mecanismelor de gestionare și monitorizare a riscurilor;
- consolidarea proceselor de planificare, raportare și control;

- creșterea eficienței activităților de verificare și evaluare internă;
- dezvoltarea sistemelor de informare și comunicare internă;
- îmbunătățirea activităților de documentare și arhivare;
- monitorizarea modului de implementare a măsurilor stabilite în urma controalelor și evaluărilor interne.

Comisia de monitorizare constituită la nivelul RAT SRL și-a desfășurat activitatea în conformitate cu atribuțiile stabilite prin actele administrative interne, având rolul de coordonare, monitorizare și îndrumare metodologică privind implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial. În cadrul activităților desfășurate, au fost analizate periodic stadiul realizării obiectivelor, eficiența măsurilor implementate și nivelul de conformare cu cerințele procedurale și legislative aplicabile.

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial a fost actualizat și monitorizat permanent, fiind structurat pe cele 16 standarde prevăzute de O.S.G.G. nr. 600/2018, grupate în cadrul celor cinci elemente-cheie ale controlului intern managerial:

- mediul de control;
- performanțe și managementul riscului;
- activități de control;
- informarea și comunicarea;
- evaluare și audit.

În ceea ce privește mediul de control, managementul organizației a continuat să urmărească dezvoltarea unui cadru organizațional bazat pe responsabilitate managerială, etică profesională, integritate și eficiență operațională, fiind consolidate activitățile privind organizarea internă, managementul resurselor umane și respectarea atribuțiilor funcționale.

În domeniul managementului riscului, au fost dezvoltate și actualizate activitățile privind identificarea, evaluarea și monitorizarea riscurilor asociate activităților desfășurate. Obiectivele stabilite la nivelul compartimentelor funcționale au fost monitorizate astfel încât să respecte criteriile S.M.A.R.T., iar procesul de management al riscurilor a fost îmbunătățit prin actualizarea registrelor de risc, desemnarea responsabililor și monitorizarea măsurilor de control implementate.

Totodată, au fost consolidate activitățile de control intern prin:

- actualizarea și monitorizarea procedurilor de sistem și operaționale;
- evaluarea continuității activităților și identificarea situațiilor care pot genera disfuncționalități;
- dezvoltarea mecanismelor de supraveghere și verificare internă;

- monitorizarea modului de aplicare a procedurilor interne;
- îmbunătățirea trasabilității documentelor și activităților desfășurate.

În ceea ce privește componenta de informare și comunicare, s-a urmărit dezvoltarea și eficientizarea sistemelor informaționale utilizate la nivelul organizației, fiind consolidate mecanismele de colectare, prelucrare, centralizare și transmitere a informațiilor. Comunicarea internă și externă a fost îmbunătățită prin utilizarea atât a suportului informatic, cât și a circuitului documentelor pe suport hârtie, asigurându-se transmiterea eficientă și în timp util a informațiilor necesare desfășurării activităților.

Activitățile de evaluare și audit intern au avut un rol important în monitorizarea eficacității sistemului de control intern managerial și în identificarea oportunităților de îmbunătățire. La nivelul compartimentelor funcționale s-au desfășurat periodic activități de autoevaluare, fiind analizat gradul de implementare a standardelor de control intern managerial și eficiența măsurilor aplicate. În urma acestor evaluări au fost întocmite rapoarte și propuneri de îmbunătățire, care au contribuit la dezvoltarea continuă a sistemului.

Activitatea de control intern managerial a evidențiat:

- creșterea gradului de monitorizare a proceselor interne;
- îmbunătățirea activităților de planificare și raportare;
- dezvoltarea mecanismelor de prevenire și control al riscurilor;
- eficientizarea circuitului documentelor și a fluxurilor informaționale;
- consolidarea proceselor de verificare și evaluare internă;
- îmbunătățirea activităților de arhivare și gestionare a documentelor;
- creșterea gradului de conformare procedurală și legislativă.

Prin măsurile implementate și activitățile desfășurate, sistemul de control intern managerial din cadrul RAT SRL și-a menținut eficacitatea și funcționalitatea, contribuind la realizarea obiectivelor organizaționale, la dezvoltarea unui management performant și la asigurarea unui control eficient asupra activităților desfășurate.

Concluziile activităților de monitorizare și evaluare au evidențiat faptul că sistemul de control intern managerial este funcțional, corespunzător organizat și adaptat cerințelor legislative și operaționale aplicabile, fiind susținut printr-un proces continuu de îmbunătățire și dezvoltare instituțională.

Avand in vedere Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public de persoane, efectuat prin curse regulate in unitatile administrative-teritoriale membre ale Asociatiei, **nr 900/15.10.2024 inregistrat la RAT SRL sub nr. 17277/15.10.2024** incheiat intre RAT SRL si ASOCIATIA METROPOLITANA DE TRANSPORT PUBLIC CRAIOVA, nivelul indicatorilor nefinanciari calculati la 31.12.2025 sunt :

1. Numarul de curse, trasee pe care operatorul a suspendat sau a intarziat executarea transportului fata de programul de circulatie

Nu au existat trasee pe care operatorul a suspendat executarea transportului fata de programul de circulatie.

2. Numarul de trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de calatori pe o perioada mai mare de 24 ore

Nu au existat trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de calatori pe o perioada mai mare de 24 ore ;

3. Numarul de calatori afectati de situatiile prevazute la punctele 1 si 2

Nu au existat reclamatii referitoare la situatiile prevazute la punctele 1 si 2 din Anexa 11;

4. Numarul total de mijloace de transport utilizate zilnic într-o lună comparativ cu numarul necesar pentru realizarea programului de circulatie

$$\frac{\text{Numar mijloace de transport utilizate /2025}}{\text{Numar necesar pentru realizarea programului}} = \frac{37.241}{36.904} \times 100 = 100,92\%$$

$$\frac{\text{Numar mijloace de transport utilizate zile lucratoare / 2025}}{\text{Numar necesar pentru realizarea programului zile lucratoare}} = \frac{29.326}{29.147} \times 100 = 100,62\%$$

$$\frac{\text{Numar mijloace de transport utilizate zile nelucratoare/ 2025}}{\text{Numar necesar pentru realizarea programului zile nelucratoare}} = \frac{7.915}{7.757} \times 100 = 102,04\%$$

5. Numar reclamatii justificate ale calatorilor privind calitatea transportului, dintre care:

a) numar reclamatii justificate:

Numarul reclamatiilor justificate este 341

b) Numar reclamatii rezolvate:

$$\frac{\text{Nr reclamatii rezolvate}}{\text{Nr total reclamatii}} = \frac{341}{341} \times 100 = 100 \%$$

Nr total reclamatii 341

c) numarul de reclamatii la care calatorii nu au primit raspuns

Nu au existat reclamatii la care sa nu fie transmis un raspuns.

6. Numar autovehiculelor atestate Euro 6, full electric raportat la numarul total de autovehicule necesar pentru realizarea programului de circulatie

$$\frac{134 \text{ autovehicule Euro 6}}{102 \text{ autovehicule necesare pentru realizarea programului}} \times 100 = 131,37 \%$$

102 autovehicule necesare pentru realizarea programului

7. Vechimea mijloacelor de transport si dotarilor de confort pentru calatori :

a) vechime sub 10 ani

$$\frac{117 \text{ vehicule sub 10 ani}}{184 \text{ total vehicule}} \times 100 = 63,59 \%$$

184 total vehicule

b) instalatii de incalzire/ conditionare a aerului

Toate vehiculele sunt prevazute cu instalatii de incalzire si 134 de vehicule din cele 184 sunt prevazute cu aer conditionat.

8. Despagubirile platite de catre operatorii de transport / transportatorii autorizati pentru nerespectarea conditiilor de calitate si mediu privind desfasurarea transportului

Nu au existat despagubiri platite de catre operator.

9. Numarul abaterilor constatate si sanctionate de personalul imputernicit privind nerespectarea prevederilor legale

Nu au fost semnalate abateri privind nerespectarea prevederilor legale menite sa fie sanctionate de personalul imputernicit.

10. Numarul de accidente de circulatie produse din vina personalului propriu sau a operatorul de transport / transportatorului autorizat

$\frac{76 \text{ accidente produse din vina personalului propriu}}{214 \text{ accidente produse in anul 2024}} \times 100 = 35,51\%$

214 accidente produse in anul 2024

Situatia parcului de mijloace de transport RAT SRL Craiova la data de 31.12.2025

Tip mijloc transport	Parc inventar	Parc utilizat
Microbuze	6	5
Midibuz	7	6
Autobuze 12m	155	136
Autobuze 18m	16	16
Parc Autobuze	184	163
Tramvaie	17	17
Parc Tramvaie	17	17

Structura parcului clasificata in functie de nivelul de poluare este urmatoarea:

- EURO 2 15 mijloace de transport
- EURO 3 14 mijloace de transport
- EURO 4 20 mijloace de transport
- EURO 6 67 mijloace de transport
- ELECTRIC 68 mijloace de transport

din care utilizate strict pentru transport public urban de calatori in municipiul Craiova un numar de 154 autobuze astfel:

- EURO 4 20 mijloace de transport
- EURO 6 66 mijloace de transport
- ELECTRIC 68 mijloace de transport

Vechimea medie a parcului inventar de autobuze este de 9,2 ani, din care strict pentru autobuzele utilizate in transportul urban este de 9,2 ani.

Vechimea medie a parcului de tramvaie este de 3 ani.

Diferenta intre numarul de autobuze parc inventar si parc transport urban se utilizeaza in efectuarea activitatii de curse speciale pentru platformele industriale din municipiul Craiova, cat si pentru transportul scolar.

In conformitate cu prevederile Contractului de Delegare al activitatii de transport public de calatori prin curse regulate in zona metropolitana, pentru anul 2025 au fost planificati 7.512.686,18 km, din care 6.678.368,58 km pentru transportul calatorilor pe traseele asigurate de autobuze si 834.317,60 km pentru transportul cu tramvaie.

Parcursul realizat de autobuze in anul 2025 este de 6.805.906,76 km cu o medie lunara de 567.158,89 km, iar la tramvai parcursul realizat este de 738.864,60 km, cu o medie lunara de 61.572,05 km in crestere fata de anul trecut.

Pentru anul 2025 programul de transport planificat initial a fost realizat in procent de 100,43%.

ADMINISTRATOR,
Tanasescu Marcel

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI PRIVIND
EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2025**

Societatea R.A.T. SRL Craiova a fost infiintata la data de 01.02.2016 prin reorganizarea, prin transformare, a Regiei Autonome de Transport Craiova in societate comerciala cu raspundere limitata, cu asociat unic, Municipiul Craiova, prin Consiliul Local al Municipiului Craiova.

Activitatea principala desfasurata de R.A.T. SRL consta in Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori.

Incepand cu luna mai 2016 societatii R.A.T. SRL Craiova i-a fost incredintata gestionarea serviciului public de persoane conform Legii 51/2007, Legii 92/2007 privind serviciile de transport public local modificata si completata si Regulamentul CE nr. 1370/2007 al Parlamentului European si al Consiliului privind serviciile publice de transport feroviar si rutier de calatori.

RAT SRL CRAIOVA este unicul operator de transport public de persoane din Municipiul Craiova, a carui activitate de exploatare este sustinută legal de Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public Local de Persoane nr. 900/15.10.2024 inregistrat la RAT SRL sub nr. 17277/15.10.2024 incheiat intre ASOCIATIA METROPOLITANA DE TRANSPORT PUBLIC CRAIOVA, in calitate de delegatar si operatorul de transport RAT SRL, in calitate de delegat, pentru o perioada de 10 ani.

Delegarea si gestionarea Serviciului de Transport Public Local de Persoane cu autobuze si tramvaie, efectuat prin curse regulate in unitatile administrativ-teritoriale membre ale Asociatiei s-a aprobat prin hotararea AGA nr. 21/11.10.2024 pentru contractul 900/15.10.2024.

In conformitate cu prevederile Contractului de Delegare al activitatii de transport public de calatori prin curse regulate in zona metropolitana, pentru anul 2025 au fost planificati 7.512.686,18 km, din care 6.678.368,58 km pentru transportul calatorilor pe traseele asigurate de autobuze si 834.317,60 km pentru transportul cu tramvaie.

Parcursul realizat de autobuze in anul 2025 este de 6.805.906,76 km cu o medie lunara de 567.158,89 km, iar la tramvai parcursul realizat este de 738.864,60 km, cu o medie lunara de

61.572,05 km in crestere fata de anul trecut. Pentru anul 2025 programul de transport planificat initial a fost realizat in procent de 100,43%.

In ceea ce priveste **investitiile realizate din surse proprii de finantare**, in anul 2025:

- In luna mai a fost achizitionata o masina de taiat beton in valoare de 9.865 lei;
- In luna iunie a fost achizitionat un ciocan rotopercurtor in valoare de 3.269 lei;
- In luna iulie au fost achizitionate un numar de 44 validatoare duall in valoare totala de 121.132 lei;
- In luna august a fost achizitionata o autospeciala Renault cu nacela in valoare de 394.138,80 lei, autospeciala ridicari auto in valoare de 750.000 lei;
- In luna septembrie a fost achizitionat 1 modul adapost pasageri statie asteptare in valoare de 11.950 lei, tot in aceasta luna a mai fost achizitionat un generator de curent monofazat in valoare de 15.983 lei si un trenulet turistic cu doua remorci in valoare de 269.000 lei;
- In luna octombrie a fost achizitionat 1 modul adapost pasageri statie asteptare in valoare de 11.950 lei;
- In luna noiembrie a fost achizitionata o instalatie de incalzire in valoare de 7.016,53 lei si un aparat de spalat cu presiune in valoare de 18.491,07 lei

Capitalul social subscris la data de 31.12.2025, este de 7.946.574 lei.

Organizarea si conducerea contabilitatii s-a desfasurat in conformitate cu obligatiile prevazute de legislatia romana, a Contractului si Statutului Societatii, avand in vedere principiile, regulile si metodele contabile prevazute de reglementarile in vigoare.

Situatiile financiare anuale s-au intocmit cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportării lor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

In conformitate OMFP nr. 1802/2014, situatiile financiare au fost auditate, potrivit prevederilor Ordonantei de urgenta a guvernului nr 75/1999 privind activitatea de audit financiar, Legea 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare, de catre Caruntu Adelina Veronica Auditor Financiar, al carei raport insoteste situatiile financiare anuale.

Rezultatele inventarierii patrimoniului au fost valorificate si reflectate in contabilitate, iar posturile inscrise in Situatiile financiare anuale corespund cu datele inregistrate in contabilitate si cele din balanta de verificare a conturilor sintetice la data de 31.12.2025.

1. **În conformitate cu bilanțul încheiat la data de 31.12.2025**, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	Denumire element	2024	2025	Diferențe
1	Active imobilizate	19.123.168	18.866.441	-256.727
2	Active circulante	21.736.093	27.272.610	+5.536.517
3	Cheltuieli în avans	165.303	19.683	-145.620
	Total active	41.024.564	46.158.734	+5.134.170
4	Datorii	11.907.689	14.353.518	+2.445.829
5	Subvenții	0	0	0
6	Venituri în avans	232.499	259.514	+27.015
7	Provizioane	0	0	0
8	Capitaluri proprii	28.884.376	31.545.702	+2.661.326
	Total pasive	41.024.564	46.158.734	+5.134.170

La sfarsitul anului 2025, societatea a inregistrat o crestere atat a activelor cat si a pasivelor cu suma de 5.134.170 lei. Diminuarea activelor imobilizate cu suma de 256.727 lei se datoreaza in mare parte casarii la data de 31.12.2025 a unui numar de 30 tramvaie amortizate total cu o valoare de inventar de 1.904.860 lei iar cresterea semnificativa a activelor circulante cu suma de 5.536.517 lei are la baza cresterea sumelor de facturat aferente contractului de delegare (A.D.I. -subventie +compensatie conform contract delegare) cu suma de 8.474.185 lei.

De asemenea se constata o crestere a pasivelor cu suma de 5.134.170 lei pe seama cresterii datoriilor totale cu suma de 2.445.889 lei, precum si o crestere a capitalurile proprii cu suma de 2.661.326. Cresterea capitalurilor proprii cu suma de 2.661.326 a fost determinata de mai multe modificari in structura sa avand atat elemente care au crescut cat si elemente care au scazut astfel: rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat a scazut cu suma de 1.319.669 lei si a crescut cu suma de 2.639.338 lei, rezerva legala a crescut cu suma de 243.784 lei, rezervele din reevaluare au scazut cu suma de 1.644.88 lei si concomitent rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat a crescut cu aceeași suma, iar profitul a crescut cu suma de 1.153.326 lei.

2. Activitatea economico-financiară

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la finele anului 2025, se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	An 2024	An 2025	Diferenta
1	Venituri din exploatare	99.857.800	107.152.149	+7.294.349
2	Cheltuieli din exploatare	96.031.000	102.266.672	+6.235.672
	Profit exploatare	3.826.800	4.885.477	+1.058.677
3	Venituri financiare	26	56	+30
4	Cheltuieli financiare	60.212	9.860	-50.352
	Profit / pierdere financiara	-60.186	-9.804	+50.382
5	Venituri totale	99.857.826	107.152.205	+7.294.379
6	Cheltuieli totale	96.091.212	102.276.532	+6.185.320
	Profit brut	3.766.614	4.875.673	+1.109.059
7	Impozit profit	938.945	894.678	-44.267
	Profit net	2.827.669	3.980.995	+1.153.326

Comparând veniturile și cheltuielile totale se constată o creștere a veniturilor realizate în anul 2025 față de anul 2024 cu 7.294.379 lei, și creștere a cheltuielilor cu 6.185.320 lei, față de anul 2024, rezultând o creștere a profitului brut în anul 2025 față de anul 2024 cu 1.109.059 lei și a profitului net cu 1.153.326 lei.

În anul 2025 R.A.T SRL Craiova a realizat venituri din exploatare în suma de 107.152.149 lei din care venituri din subvenție și compensație aferente contractului de delegare în suma de 74.171.042 lei, acestea reprezentând 69,22 % din total venituri.

Din totalul cheltuielilor de exploatare în suma de 102.266.672 lei aferente anului 2025 cheltuielile cu personalul sunt în suma de 69.144.699 lei (reprezentând 67,62 % din total cheltuieli) astfel:

- 66.843.617 lei cheltuieli cu salarii brute;
- 2.301.082 lei cheltuieli cu asigurările și protecția socială.

În cursul anului 2025 au fost realizate obligațiile prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corectă a contabilității, respectându-se regulile și metodele prevăzute de actele normative în vigoare, respectiv Legea nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare și O.M.F.P. nr.1802/2014.

Contul de profit si pierdere s-a intocmit pe baza datelor din Balanta de Verificare a conturilor sintetice si analitice intocmita la 31.12.2025 .

Veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale anului 2025 au fost reflectate in mod fidel in contul de profit si pierdere, formularul 20, din Bilantul contabil.

La 31 decembrie 2025 R.A.T SRL a inregistrat un profit net in suma 3.980.995 lei, dupa cum urmeaza:

- profit din exploatare in suma de 4.885.477 lei ;
- pierdere financiara - 9.804 lei ;
- impozit pe profit 894.678 lei.

Veniturile si cheltuielile conform contului de profit si pierdere pe anul 2025 se prezinta astfel:

Venituri exploatare	Cheltuieli exploatare	Profit
107.152.149 lei	102.266.672 lei	4.885.477 lei
Venituri financiare	Cheltuieli financiare	Pierdere
56 lei	9.860 lei	-9.804 lei
Total venituri	Total cheltuieli	Profit brut
107.152.205 lei	102.276.532 lei	4.875.673 lei

Sursele financiare alocate pentru activitatea de productie au fost utilizate pentru desfasurarea in bune conditii a activitatii de transport a societatii potrivit reglementarilor legale in vigoare.

3. Din analiza creantelor ramase de incasat si a datoriilor ramase de plata, respectiv la 31 decembrie 2025 au rezultat urmatoarele:

Creantele in suma neta de **23.905.188 lei**, se compun din:

- clienti, clienti incerti, provizioane clienti 14.884.160 lei
- clienti facturi de intocmit 8.690.095 lei
- subventie- compensatie 78.549 lei
- alte creante 252.384 lei

Datoriile in suma de **14.353.518 lei**, se compun din:

-datorii cu personalul si asimilate acestora	2.405.671 lei
-furnizori ptr. activitatea curenta si de investitii	6.044.750 lei
-datorii BS si BASS	4.418.264 lei
-sume datorate institutiilor de credit	1.032.942 lei
-alte datorii	451.891 lei

Din totalul datoriilor inregistrate la 31.12.2025 in suma de 14.353.518 lei, ponderea cea mai mare o detin datoriile aferente furnizorilor in suma de 6.044.750 lei urmate de datoriile aferente bugetului de stat, bugetului asigurarilor sociale si fondurilor speciale in suma de 4.418.264 lei. Datoriile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale reprezinta obligatiile constituite in luna decembrie 2025 cu scadenta la 25 ianuarie 2026 din care suma de 380.846 lei ce reprezinta impozit pe profit cu scadenta in 25 iunie 2026.

4. Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

<i>Indicator</i>	<i>Formula de calcul</i>	<i>Valoare</i>	<i>Valoare</i>
1. Indicatori de lichiditate		2024	2025
Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)	Active curente/Datorii curente	1.82	1.90
Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul Test acid)	(Active curente - Stocuri)/Datorii curente	1.64	1.75
2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	Costul vanzarilor/Stocul mediu	7.64	7.35
Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti x 365/Cifra de afaceri	5.66	33.01
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	Sold mediu furnizori x 365/achizitii bunuri	84.15	86.68
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	3.74	3.84
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	1.74	1.77
3.Rata profitului net	Profit net/Cifra de afaceri x100	3.95	5.49

Active Curente	= 27.272.610 lei
Datorii Curente	= 14.353.518 lei
Stocuri	= 2.207.880 lei
Stoc Mediu	= 2.209.694 lei
Costul Vanzarilor	= 16.233.121 lei
Sold mediu clienti	= 6.556.278 lei
Sold mediu furnizori	= 3.855.300 lei
Cifra de afaceri	= 72.491.428 lei
Achizitii	= 16.233.121 lei
Active immobilizate	= 18.866.441 lei
Total active	= 41.024.563 lei
Profit net	= 3.980.995 lei

Inventarierea patrimoniului societății s-a făcut în baza deciziei administratorului nr. 14/19.01.2026 modificata prin decizia 24/22.01.2026 și s-a efectuat în luna februarie 2026 cu respectarea prevederilor Legii Contabilitatii nr.82/1991 – republicată și a Ordinului Ministrului finantelor publice nr. 2861/2009 privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv. Au fost inventariate toate gestiunile și rezultatele inventarierii au fost incluse în situațiile financiare ale anului 2024.

5. Principalele obiective privind managementul riscului:

Riscul de credit

Riscul de credit se refera la riscul ca o terta parte sa nu isi respecte obligatiile contractuale, provocand astfel pierderi financiare societatii. In acest sens, s-a adoptat o politica de a efectua urmarirea clientilor rau platnici prin notificari periodice.

Creantele comerciale privind prestarile de servicii privesc clienti autohtoni, incasarea contravalorii acestora efectuandu-se atat prin numerar cat si prin banca.

Risc de lichiditate

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului de lichiditate apartine conducerii executive, care are construit un cadru corespunzator de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la

asigurarea fondurilor societatii pe termen scurt, mediu si lung si la cerintele privind gestionarea lichiditatilor.

Societatea gestioneaza riscurile de lichiditati prin mentinerea unor scadente de esalonare la plata a datoriilor. Monitorizarea continua a fluxurilor de numerar reale si prin punerea in corespondenta a profilurilor de scadenta a activelor si datoriilor financiare.

Gestionarea riscurilor valutare

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb.

Societatea nu deruleaza operatiuni in valuta prin urmare riscul nu exista.

Gestionarea riscurilor ratei dobanzii

Societatea are angajata o linie de credit la o institutie bancara iar cresterea dobanzii in anul 2025 a fost suportabila din punct de vedere al efortului financiar, linia de credit nu a fost utilizata decat sporadic si pentru perioade mici de timp, deci nu exista risc cu privire la acest aspect.

Riscul de piata

Societatea monitorizeaza continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordari nu protejeaza Societatea de aparitia unor eventuale pierderi in afara limitelor previzibile, in cazul unor fluctuatii semnificative pe piata, totusi societatea isi gestioneaza si isi masoara riscurile.

Alte riscuri privind preturile

Societatea nu este expusa altor riscuri.

6. Cu privire la sistemul integrat de management al calitatii si a sistemului de control managerial

RAT SRL a continuat, în anul 2025, procesul de dezvoltare și consolidare a Sistemului de Management Integrat, prin implementarea și monitorizarea permanentă a măsurilor specifice domeniilor managementului calității, protecției mediului, securității și sănătății în muncă, precum și controlului intern managerial. Activitățile desfășurate au urmărit creșterea eficienței proceselor organizaționale, menținerea conformării cu cerințele legislative și standardele aplicabile, precum și dezvoltarea unui cadru organizațional bazat pe responsabilitate, prevenție și îmbunătățire continuă.

În domeniul managementului integrat mediu-calitate, organizația a menținut și dezvoltat Sistemul de Management Integrat implementat conform cerințelor standardelor SR EN ISO 9001:2015

și SR EN ISO 14001:2015, prin monitorizarea obiectivelor stabilite, actualizarea documentației specifice și consolidarea mecanismelor interne de control și evaluare. Au fost urmărite permanent îmbunătățirea performanțelor organizaționale, prevenirea impactului negativ asupra mediului, eficientizarea activităților operaționale și creșterea gradului de responsabilizare a personalului.

În cadrul activităților de audit și verificare externă, conform raportului de audit nr. 2225-C+M emis de organismul de certificare Mișcarea Română pentru Calitate, a fost confirmată soluționarea neconformității identificate anterior privind documentarea diagramelor de flux aferente procedurilor de sistem și procedurilor operaționale. Totodată, auditul extern a evidențiat eficacitatea măsurilor implementate și faptul că nu au mai fost identificate alte neconformități ale Sistemului de Management Integrat, aspect care confirmă funcționalitatea și maturitatea proceselor interne dezvoltate la nivelul societății.

În ceea ce privește managementul riscurilor și controlul operațional, au fost continuate activitățile de identificare, evaluare și monitorizare a riscurilor asociate activităților desfășurate, fiind dezvoltate măsuri de prevenire, control și reducere a impactului asupra mediului, personalului și activităților organizației. Au fost consolidate mecanismele de monitorizare a performanțelor, activitățile de audit intern, procesele de raportare și comunicare, precum și sistemele de verificare și control procedural.

În domeniul Securității și Sănătății în Muncă, activitățile de prevenire și protecție au fost organizate și desfășurate prin Compartimentul Management Integrat, în conformitate cu prevederile legislației aplicabile și cu măsurile stabilite prin „Planul managerial al CSSM” pentru anul 2025. Au fost monitorizate permanent condițiile de muncă, respectarea cerințelor legale, utilizarea echipamentelor de muncă și de protecție, desfășurarea instruirilor specifice și aplicarea măsurilor de prevenire și protecție la nivelul tuturor sectoarelor de activitate.

Totodată, au fost realizate verificări interne privind respectarea instrucțiunilor proprii și a legislației specifice SSM, fiind urmărite aspecte referitoare la instruirea personalului, starea echipamentelor de muncă, verificările ISCIR și PRAM, supravegherea medicală a lucrătorilor, precum și implementarea măsurilor dispuse de autoritățile competente. Au fost dezvoltate activități suplimentare de instruire și prevenție, inclusiv în domeniul utilizării noilor echipamente și al siguranței rutiere.

În anul 2025 au fost raportate către I.T.M. Dolj un număr de 10 evenimente, dintre care un singur eveniment a fost înregistrat ca accident de muncă, fiind înregistrat totodată un singur caz de boală profesională. Activitățile desfășurate au contribuit la consolidarea culturii organizaționale privind securitatea și sănătatea în muncă și la îmbunătățirea condițiilor de desfășurare a activităților pentru personalul societății.

În ceea ce privește activitatea Comisiei de Monitorizare, sistemul de control intern managerial implementat la nivelul RAT SRL a continuat să fie dezvoltat și monitorizat în conformitate cu prevederile O.G. nr. 119/1999 și O.S.G.G. nr. 600/2018. Activitatea comisiei a urmărit consolidarea mecanismelor de autocontrol, evaluarea periodică a riscurilor, monitorizarea implementării standardelor de control intern managerial și dezvoltarea activităților de planificare, raportare și verificare internă.

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial a fost monitorizat și actualizat permanent, fiind urmărită implementarea celor 16 standarde de control intern managerial și consolidarea celor cinci componente esențiale ale sistemului: mediul de control, managementul riscurilor, activitățile de control, informarea și comunicarea, precum și evaluarea și auditul intern.

Activitățile desfășurate au evidențiat îmbunătățirea mecanismelor de monitorizare și control intern, eficientizarea fluxurilor informaționale, dezvoltarea proceselor de documentare și arhivare, consolidarea activităților de evaluare și audit intern, precum și creșterea gradului de conformare procedurală și legislativă la nivelul organizației.

Prin măsurile implementate și activitățile desfășurate în anul 2025, RAT SRL a asigurat menținerea unui sistem funcțional și eficient de management integrat, securitate și sănătate în muncă și control intern managerial, orientat către îmbunătățirea continuă a performanțelor organizaționale, dezvoltarea responsabilă a activităților și creșterea calității serviciilor furnizate.

7. Situațiile financiare au fost întocmite pe principiul continuității activității.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP nr. 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Având în vedere cele prezentate mai sus, Administratorul va supune spre analiză și aprobare:

1. Situațiile financiare anuale la 31.12.2025 ce cuprind:

- *Bilantul Contabil*
- *Contul de Profit și Pierdere*
- *Date Informative*
- *Situația Activelor Imobilizate*
- *Notele explicative la bilanț (1-10)*

- *Situatia modificarii capitalurilor proprii*
- *Situatia fluxurilor de numerar*
- *Declaratia nefinanciara Administrator*
- *Raport Administrator*
- *Raport pentru anul 2025 al Comitetului de Nominalizare si Remunerare,*

2.

3. Repartizarea profitului net din anul 2025 in suma de 3.737.211 lei ramas dupa constituirea rezervei legale in suma de 243.784 lei, (3.980.995-243.784) in conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare dupa cum urmeaza:

- *Dividende datorate in cota de 50% din profitul ramas dupa repartizarea la rezerve legale (243.784 lei) catre Consiliul Local al Municipiului Craiova in suma de 1.868.606 lei (participatie 100% din capitalul social);*
- *Alte rezerve suma de 1.868.605 lei, suma ce se constituie ca sursa de finantare urmand a fi utilizata conform planului de investitii.*

4. Mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, in persoana domnului Dan Zorila sa voteze Situatiile Financiare anuale ale RAT SRL pe anul 2025 in Adunarea Generala a Asociatilor.


ADMINISTRATOR,
Fanasescu Marcel



Caruntu Adelina Veronica
Auditor Financiar
Nr. RPE : AF4048



**Proces Verbal de Predare-Primire
a Raportului Auditorului Independent pentru
exercitiul financiar incheiat la 31.12.2025**

Incheiat in data de 18.05.2026, la sediul beneficiarului, intre:

1) Beneficiar servicii: **RAT SRL CRAIOVA**, cu sediul în Craiova, str. Calea Severinului, nr.23, jud. Dolj, reprezentat legal Tanasescu Marcel –Administrator si Gradinaru Daniela Alina, Director Economic,

si

2) Furnizor servicii: **CARUNTU ADELINA VERONICA AUDITOR FINANCIAR**, cu sediul social in str. Doljului nr.22 A, Craiova, jud.Dolj, reprezentata legal de d-na Caruntu Adelina Veronica, reprezentant.

In temeiul contractului nostru cu numărul **5860/25.03.2026**, Furnizorul de servicii a predat si Beneficiarul a primit, in 2 (doua) exemplare originale, **Raportul Auditorului Independent asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2025**.

Consideram indeplinite obligatiile prestatorului privind prestarea serviciului de audit asupra situatiilor financiare anuale intoemite de **RAT SRL CRAIOVA pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2025**, asumate prin contractul de prestari servicii de audit statutar.

Am predat,
Caruntu Adelina Veronica
Auditor Financiar

Am primit,
RAT SRL C raiova

Caruntu Adelina Veronica
Auditor Financiar
Nr. RPE : AF4048

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre,
Conducerea RAT SRL Craiova

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale Societatii RAT SRL Craiova ("Societatea"), cu sediul social in Craiova, str. Calea Severinului, nr.23, jud. Dolj, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala 2315129, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.
2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 31.545.702 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 3.980.995 lei
3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2025 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate („OMFP nr.1802/2014”) cu modificarile si completarile ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate Standardele Internationale de Audit („ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza "Regulamentul") si Legea nr 162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in 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 Standardele 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.

Aspecte cheie de audit

5. 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.
6. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor.

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 si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

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 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

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 acesta.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 7 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1802/2014, pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe

care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă fie de eroare.

- 8 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 intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 10 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.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și a prezentărilor aferente de informații realizate de conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea.
 - În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile

financiare sau, 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.
- 12 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.
- 13 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.
- 14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o 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 circumstantele 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

Am fost angajati prin contractul de prestari servicii de audit statutar nr. 5860/25.03.2026, sa auditam situatiile financiare ale Societatii RAT SRL Craiova pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2025. Durata angajamentului nostru este pe o perioada de un an pana la 31 decembrie 2025.

Confirmam ca:

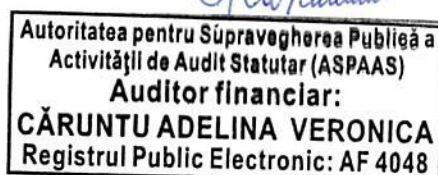
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Caruntu Adelina Veronica

Auditor Financiar

Inregistrat in Registrul public electronic nr. AF4048

E-Viza anuala ASPAAS nr.145276



Craiova, 18.05.2026