

Județul Argeș
Municipiul Pitești
Societatea Publitrans 2000 S.A.
Nr.: 4207/12.05.2025

CONVOCARE

Consiliul de Administrație al Societății Publitrans 2000 S.A., cu sediul în Municipiul Pitești, strada Depozitelor, nr. 2L, județul Argeș, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Argeș sub nr. J03/183/2000, având Codul de Înregistrare Fiscală RO 13008995, în conformitate cu prevederile art. 117 și art. 121 din Legea societăților nr. 31/1990, convoacă la data de 13.05.2025, ora 14:00 Adunarea Generală a Acționarilor la sediul său mai sus menționat.

Ordinea de zi a ședinței Ordinare este următoarea:

1. Proiect de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024 ale societății Publitrans 2000 S.A.
2. Diverse.

PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
MATEI LAZĂR GHEORGHE



Societatea Publitrans 2000 S.A., sediul social: Pitești, str. Depozitelor, nr. 2L, cod poștal 110129, jud. Argeș, Număr de Înregistrare Oficiul Registrului Comerțului Argeș: J2000000183031, Cod Unic de Înregistrare: RO 13008995, capital social vărsat: 3.587.090 lei
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

HOTĂRÂRE NR. 5/13.05.2025

Privind aprobarea Situațiilor financiare anuale ale Societății Publitrans 2000 S.A. la data de 31.12.2024, a Raportului administratorilor Societății Publitrans 2000 S.A. pentru exercițiul financiar 01.01.2024 – 31.12.2024, a Raportului privind activitatea Societății Publitrans 2000 S.A. pe anul 2024 și a Raportului auditorului independent către acționarii Societății Publitrans 2000 S.A. referitor la certificarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024

Adunarea Generală a Acționarilor Societății Publitrans 200 S.A., întrunită în ședință ordinară, legal constituită la prima convocare, în prezența acționarilor, reprezentând 100% din capitalul societății;

Având în vedere:

- Decizia Consiliului de Administrație nr. 22/29.04.2025 cu privire la avizarea Situațiilor financiare anuale ale Societății Publitrans 2000 S.A. la data de 31.12.2024, a Raportului administratorilor Societății Publitrans 2000 S.A. pentru exercițiul financiar 01.01.2024 – 31.12.2024, a Raportului privind activitatea Societății Publitrans 2000 S.A. pe anul 2024 și a draftului Raportului auditorului independent către acționarii Societății Publitrans 2000 S.A. referitor la certificarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024;

- Dispozițiile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;

- Prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, precum și ale OMFP 107/2025 privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Agenția Națională de Administrare Fiscală;

- Dispozițiile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome și prevederile bugetului de venituri și cheltuieli al societății Publitrans 2000 S.A. pe anul 2024;

Urmare a discuțiilor și propunerilor consemnate în procesul verbal încheiat și a votului, *pentru*, exprimat în unanimitate de către reprezentanții acționariatului;

În temeiul Legii societăților nr. 31/1990 și ale Actului Constitutiv al Societății Publitrans 2000 S.A.,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă Situațiile financiare anuale ale Societății Publitrans 2000 S.A., la data de 31.12.2024, conform Anexei nr. 1.

Art. 2. (1). Se aprobă Raportul administratorilor Societății Publitrans 2000 S.A. pentru exercițiul financiar 01.01.2024 – 31.12.2024, întocmit de Consiliul de Administrație în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, conform Anexei nr. 2.

(2) Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății Publitrans 2000 S.A. pentru exercițiul economico – financiar al anului 2024.

Art. 3. Se aprobă Raportul privind activitatea Societății Publitrans 2000 S.A. în anul 2024, întocmit de directorii societății, conform Anexei nr. 3.

Art. 4. Se aprobă Raportul auditorului independent către acționarii Societății Publitrans 2000 S.A. referitor la certificarea situațiilor financiare la data de 31.12.2024, întocmit de CASA DE AUDIT CORVINIA S.R.L., FILIALA PITEȘTI, conform Anexei nr. 4.

Art. 5. Se aprobă repartizarea profitului conform art. 1 lit. f) și g) din O.G. nr. 64/2001, respectiv

- 3.337.053 lei, dividende brute la bugetul local al Municipiului Pitești;
- 2.004 lei, dividende brute la bugetul Județului Argeș;
- 3.339.056 lei, alte rezerve, respectiv surse proprii de finanțare.

Art. 6. Se aprobă Raportul Directorului General al Societății Publitrans 2000 S.A. asupra sistemului de control intern managerial la Societatea Publitrans 2000 S.A. la data de 31.12.2024, conform Anexei nr. 5.

Art. 7. Se ia act de Raportul anual de activitate al comitetului consultativ de nominalizare și remunerare pentru anul 2024, conform Anexei nr. 6.

Art. 8. Anexele 1 – 6 fac parte integrantă din prezenta decizie.

Art. 9. Se dispune depunerea documentațiilor aprobate potrivit prezentei hotărâri la instituțiile statului, conform legislației în vigoare.

Art. 10. Consiliul de Administrație al Societății Publitrans 2000 S.A. va valorifica potrivit prevederilor legale în materie dispozițiile prezentei hotărâri.

Reprezentanții Unităților Administrativ – Teritoriale Municipiul Pitești și Județul Argeș în calitate de membri în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Publitrans 2000 S.A.

Cristian GENTEA

Ion MÎNZÎNĂ

**Președinte Consiliu de Administrație,
Matei Lazăr / Gheorghe,**

**PITEȘTI
Nr. 5/13.05.2025**

**Contrasemnează,
Secretar tehnic A.G.A./Mateescu Raluca**

Amexa nr. 1.

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIÉ - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 / 10.02.2025 Tip situație financiară: BL ☒ An ☐ Semestru Anul 2024	
		Suma de control 3.587.090	
Entitatea PUBLITRANS 2000 SA			
Adresa	Județ Arges Sector Localitate PITESTI		
	Strada DEPOZITELOR Nr. 2L Bloc Scara Ap. Telefon 0248213601		
Număr din registrul comerțului J03/183/2000		Cod unic de înregistrare 1 3 0 0 8 9 9 5	
Forma de proprietate 12--Societati cu capital integral de stat		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 	
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN) 4931--Transp.urbane, suburbane și metropolitane de calatori		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN) 4931--Transp.urbane, suburbane și metropolitane de calatori	
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☒ Entități de interes public ?	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori :			
Capitaluri - total		37.800.040	
Capital subscris		3.587.090	
Profit/ pierdere		6.678.113	
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele și prenumele ROTARU MANUEL Semnătura _____		INTOCMIT, Numele și prenumele BERINDE ELENA Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC	
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU			
AUDITOR			
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit CASA DE AUDIT CORVINIA			
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS FA1232		CIF/ CUI 3 3 4 0 9 5 4 1	
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU		Semnătura _____ Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒ SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA	
Formular VALIDAT			

BILANT
la data de 31.12.2024

F10 - pag. 1

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2024	31.12.2024
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	3.861 2.574
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	3.861 2.574
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	14.348.668 14.701.260
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.955.916 5.936.557
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	31.390 69.812
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	
6.Investiții imobiliare in curs de executie (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	16.335.974 20.707.629
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 si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in 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	486 486
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	486 486
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	16.340.321 20.710.689
B. ACTIVE CIRCULANTE			

I. STOCURI					
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.202.093	1.612.140	
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27			
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28			
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29			
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.202.093	1.612.140	
II. CREANȚE					
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	192.691	338.556	
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	5.470.135	2.379.807	
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	7.007	7.007	
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)			
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	5.669.833	2.725.370	
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	18.497.256	20.248.459	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	25.369.182	24.585.969	
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	300.019	289.163	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN					
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45			
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46			
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47			
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.081.043	1.813.281	
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			

						F10 - pag. 3	
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		5.661.858	5.972.500		
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53		7.742.901	7.785.781		
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54		17.926.300	17.089.351		
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55		34.266.621	37.800.040		
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					
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73					
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74					
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75					
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76					
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77					
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78					
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79					
J. CAPITAL ȘI REZERVE							
I. CAPITAL							
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		3.587.090	3.587.090		

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	3.587.090	3.587.090
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	13.480.177	13.480.177
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	717.418	717.418
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	9.792.370	12.937.064
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	10.509.788	13.654.482
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	400.178	400.178
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	6.289.788	6.678.113
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	400	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	34.266.621	37.800.040
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	34.266.621	37.800.040

*) 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ROTARU MANUEL

Numele și prenumele

BERINDE ELENA

Semnătura *

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
			1	2
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	54.920.147	68.902.527
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	16.695.893	17.695.179
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	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)	07	06	38.224.254	51.207.348
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09	61.441	8.713
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	5.170.421	5.310.764
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	60.152.009	74.222.004
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	11.324.146	12.660.795
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	72.616	81.413
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	1.249.728	1.613.686
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	852.919	1.557.713
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	556	204
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	35.776.122	45.562.053
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	34.975.086	44.528.021

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24		801.036	1.034.032
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25		290.591	1.244.181
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)		284.308	1.242.705
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		6.283	1.476
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27			
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28			
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29			
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30			
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31		4.552.844	5.659.453
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32		3.498.776	4.384.268
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33		536.667	660.803
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		116.724	235.314
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		419.943	425.489
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)			
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)			
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)			
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)			
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)			
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	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*)	47	33j (316)		503.191	601.794
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34			
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35			
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36			
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37		14.210	12.588
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38			
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39			
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40			
- Venituri (ct.7812)	54	41			
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42		53.266.047	66.821.581
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:					
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43		6.885.962	7.400.423
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44		0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45			
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46			

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	542.533	383.468
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	542.533	383.468
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	542.533	383.468
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	60.694.542	74.605.472
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	53.266.047	66.821.581
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	7.428.495	7.783.891
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	1.138.707	1.105.778
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)	80	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)	81	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)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	6.289.788	6.678.113
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 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 47 (cf.OMF nr.107/ 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.

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

Numele si prenumele

ROTARU MANUEL

PUBLITRANS 2005

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BERINDE ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		6.678.113	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.107/ 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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	369		408	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	400		414	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.107/ 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	235.314	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

			25	24	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat					
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			26	25	425.489
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	58.705.396
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor			32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:			33	32	58.705.396
- 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.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților			40	37	4.206.295
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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
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		
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 parti 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	192.691	338.556
- 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	1.221	0
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	4.357.470	1.269.496
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	411.323	712.996
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	54.789	728.173
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	3.891.358	-171.673
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.418.469	1.406.480
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	7.007	7.007
- 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	1.411.462	1.399.473
- 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 nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.555	9.233
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.555	9.233
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	18.384.215	20.164.174
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	18.384.215	20.164.174
- 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	78.861	25.788
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	78.861	25.788
- 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	7.742.900	7.780.160

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 dobânzile 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		
- 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	2.081.043	1.831.281
- 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	1.643.663	2.129.389
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	2.510.374	2.283.953
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.159.004	1.504.856
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.313.123	749.719
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	38.247	29.378
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.507.820	1.535.537
-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	1.110.310	1.110.310
-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	397.510	425.227
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	3.587.090	3.587.090
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	952.068	983.061
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
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	119.633.427	151.975.684
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
				Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		3.587.090	X	3.587.090	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142					
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143					
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144					
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145		3.587.090	100,00	3.587.090	100,00
- cu capital integral de stat	165	146		3.587.090	100,00	3.587.090	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147					
- cu capital minoritar de stat	167	148					
- deținut de regii autonome	168	149					
- deținut de societăți cu capital privat	169	150					
- deținut de persoane fizice	170	151					
- deținut de alte entități	171	152					
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2023		2024	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite 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		3.144.694		3.339.057	
- către instituții publice centrale;	173	154					
- către instituții publice locale;	174	155		3.142.807		3.337.054	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	175	156		1.887		2.003	
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		757.248		3.144.694	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		757.248		3.144.694	
- către instituții publice centrale	178	159					
- către instituții publice locale	179	160		756.794		3.142.807	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	180	161		454		1.887	
- 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.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
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.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
- dividendele interimare repartizate e)	186	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	31.12.2023		31.12.2024	
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.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	31.12.2023		31.12.2024	
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)				

**REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),**
INTOCMIT,

Numele și prenumele

ROTARU MANUEL

Numele și prenumele

BERINDE ELENA

Semnatura _____

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare 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 agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierei, 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 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 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.107/ 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.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	144.492	189		X	144.681
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	144.492	189		X	144.681
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	11.650.990			X	11.650.990
2.Constructii	09	2.697.678	740.847			3.438.525
3.Instalatii tehnice si masini	10	62.015.492	4.826.010	1.095.827	1.095.827	65.745.675
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	72.413	47.503	4.782	4.782	115.134
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	76.436.573	5.614.360	1.100.609	1.100.609	80.950.324
III.Imobilizari financiare	19	486			X	486
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	76.581.551	5.614.549	1.100.609	1.100.609	81.095.491

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiei de constituire	21				
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	140.631	1.476		142.107
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	140.631	1.476		142.107
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28		388.255		388.255
3.Instalatii tehnice si masini	29	60.059.577	845.368	1.095.827	59.809.118
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	41.022	9.082	4.782	45.322
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	60.100.599	1.242.705	1.100.609	60.242.695
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	60.241.230	1.244.181	1.100.609	60.384.802

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROTARU MANUEL

Semnătura

Numele si prenumele

BERINDE ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014

- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

- se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectărilor acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

E. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 – situații financiare anuale.

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 455 1 „Acționari/ asociați -conturi curente”, respectiv contul 455 8 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	-
			+

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2024**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
ORDINUL MINISTERULUI FINANȚELOR PUBLICE NR. 1802/2014**

Cuprins:

Bilanțul	3
Contul de profit și pierdere	3
Situația fluxurilor de numerar	7
Situația modificării capitalurilor proprii	8
Note explicative la situațiile financiare	11

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	31.12.2023	31.12.2024
A. Active imobilizate			
I. Imobilizări necorporale			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale,	03	3.861	2574
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție	05	-	-
6. Avansuri (ct.4094)	06	-	-
Total: (rd. 01 la 06)	07	3.861	2574
II. Imobilizări corporale			
1. Terenuri și construcții	08	14.348.668	14.701.260
2. Instalații tehnice și masini (ct. 213-2813-2913)	09	1.955.916	5.936.557
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	10	31.390	69.812
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție	11	-	-
5. Imobilizări corporale în curs de execuție	12	-	-
6. Investiții imobiliare în curs de execuție	13	-	-
7. Active corp de exploatare și eval. a resurselor minerale	14	-	-
8. Active biologice productive	15	-	-
9. Avansuri (ct. 4093)	16	-	-
Total: (rd. 08 la 16)	17	16.335.974	20.707.629
III. Imobilizări financiare			
1. Acțiuni deținute la entități afiliate (ct. 261-2961)	18	-	-
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate	19	-	-
3. Interese de participare (ct. 263-2962)	20	-	-
4. Împrumuturi acordate entităților pe bază de interese	21	-	-
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	22	-	-
6. Alte împrumuturi	23	486	486
Total: (rd.18 la 23)	24	486	486
Active imobilizate - Total (rd. 07+17+24)	25	16.340.321	20.710.689
B. Active circulante			
I. Stocuri			
1. Materii prime și materiale consumabile	26	1.202.093	1.612.140
2. Productia în curs de execuție	27	-	-
3. Produse finite și mărfuri	28	-	-
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	29	-	-
Total: (rd. 26 la 29)	30	1.202.093	1.612.140
II. Creanțe			
1. Creanțe comerciale	31	192.691	338.556
2. Sume de încasat de la entități afiliate (ct. 451-495)	32	-	-
3. Sume de încasat de la entități asociate	33	-	-
4. Alte creanțe	34	5.470.135	2.379.807
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456-495)	35	7.007	7.007
Total: (rd. 31 la 35)	36	5.669.833	2.725.370

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	31.12.2023	31.12.2024
III. Investiții financiare pe termen scurt			
1. Acțiuni deținute la entități afiliate (ct 501-591)	37	-	-
2. Alte investiții pe termen scurt	38	-	-
Total (rd. 37+38)	39	-	-
IV. Casa și conturi la bănci	40	18.497.256	20.248.459
7. Active circulante - Total (row. 30+36+39+40)	41	25.369.182	24.585.969
C. Cheltuieli în avans (acc. 471)	42	300.019	289.163
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	43	300.019	289.163
Sume de reluat într- perioadă mai mare de un an	44	-	-
D. Datorii ce trebuie plătite într-o perioada de până la un an			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	45	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit	46	-	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct 419)	47	-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+ 408)	48	2.081.043	1.813.381
5. Efecte de comert de plătit (ct.403+405)	49	-	-
6. Sume datorate entităților afiliate	50	-	-
7. Sume datorate entităților pe bază de interese	51	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile privind asigurările	52	5.661.858	5.927.500
Total : (rd. 45 la 52)	53	7.742.901	7.785.781
E. Active circulante nete (rd 41+43-53-70-73-76)	54	17.926.300	17.089.351
F. Total active minus datorii curente (rd. 25+44+54)	55	34.266.621	37.800.040
G. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	56	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit	57	-	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct 419)	58	-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+ 408)	59	-	-
5. Efecte de comert de plătit (ct.403+405)	60	-	-
6. Sume datorate entităților afiliate	61	-	-
7. Sume datorate entităților pe bază de interese	62	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	63	-	-
Total : (rd. 56 la 63)	64	-	-
H. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	65	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	-	-
3. Alte provizioane	67	-	-
Total (rd. 65 la 67)	68	-	-

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	31.12.2022	31.12.2023
I. Venituri în avans			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70+71)	69	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	70	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	71	-	-
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	72	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.472)	73	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.472)	74	-	-
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478)(rd.76+77)	75	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	76	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	77	-	-
Fond comercial negativ (ct. 2075)	78	-	-
Total (rd. 69+72+75+78)	79	-	-
J. Capital și rezerve			
I. Capital			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	3.587.090	3.587.090
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	-	-
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare	83	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii	84	-	-
Total (rd. 80 la 84)	85	3.587.090	3.587.090
II. Prime de capital (ct. 104)	86	-	-
III. Rezerve din reevaluare (ct. 105)	87	13.480.177	13.480.177
IV. Rezerve			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	717.418	717.418
2. Rezerve statutare sau contractuale	89	-	-
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	9.792.370	12.937.064
Total (rd. 88 la 90)	91	10.509.788	13.654.482
Acțiuni proprii	92	-	-
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	93	-	-
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	94	-	-
V. Profitul sau pierderea reportat(a) SOLD C	95	400.178	400.178
SOLD D	96	-	-
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR SOLD C	97	6.289.788	6.678.113
SOLD D	98	-	-
Repartizarea Profitului	99	400	-
Capitaluri proprii – Total (rd. 70 + 71 + 72 + 77 - 78 + 79 - 80 + 81 - 82 + 83 - 84 - 85)	100	34.266.621	37.800.040
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	-	-
Patrimoniul privat (ct.1017)	102	-	-
Capitaluri – Total (rd. 100+101+102)	103	34.266.621	37.800.040

Data 03.04.2025


Administratoar
Ing. Rotaru Manuel Vasile

Director Economic
Ec. Berinde Elena

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	2023	2024
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	1	54.920.147	68.902.527
Producția vândută (ct.701+702+703+704+ 705+706+ 708)	2	16.695.893	17.695.179
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	-	-
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	-	-
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile ale căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct. 766)	5	-	-
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	6	38.224.254	51.207.348
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct. 711+712)	7	-	-
----- Sold C	8	-	-
----- Sold D	9	61.441	8.713
3. Productia imobilizata (ct.721+722)	10	-	-
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale	11	-	-
5. Venituri din producția de investiții imobiliare	12	-	0
6. Venituri din subvenții de exploatare	13	-	-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	14	5.170.421	5.310.764
- din care, venituri din fondul comercial negativ	15	-	-
- din care, venituri din subvenții pentru investiții	16	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	60.152.009	74.222.004
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602)	18	11.324.146	12.660.795
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	19	72.616	81.413
b) Cheltuieli privind utilitățile (cu energie) (ct.605)	20	1.249.728	1.613.686
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	21	-	-
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	35.776.122	45.562.053
a) Salarii (ct.641+642+643+644+6211)	24	34.975.086	44.528.021
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	25	801.036	1.034.032
10. a) Ajustări de provizioane privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26-27)	26	290.591	1.244.181
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813-6817)	27	290.591	1.244.181
a.2) Venituri (ct. 7813)	28	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	29	-	-
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	30	-	-
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	31	-	-
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	32	4.552.844	4.659.453
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	33	3.498.776	4.384.268
11.2. Cheltuieli cu redevențe și chirii	34	536.667	660.803
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	35	503.191	601.794
11.3 Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	36	-	-
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale	37	-	-
11.5 Cheltuieli privind calamitățile	38	-	-
11.6 Alte cheltuieli	39	-	-
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare	40	14.210	12.588
Ajustări privind provizioanele (rd. 40-41)	39	-	-
Cheltuieli (ct. 6812)	40	-	-

Venituri (ct. 7812)	41	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	53.266.047	66.821.581
PROFITUL DIN EXPLOATARE Profit(rd 16-42)	43	6.885.962	7.400.423
Pierdere(rd 42-16)	44		
	Nr.		
	Rd.	2023	2024
12. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	45	-	-
- din care, veniturile obținute de la entități afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	542.533	383.468
- din care, veniturile obținute de la entități afiliate	48	-	-
14. Venituri din subvenții de exploatare	49	-	-
15. Alte venituri financiare	50	-	-
-din care, venituri din alte imobilizări financiare	51	-	-
VENITURI FINANCIARE–TOTAL(rd. 45+47+49+ 50)	52	542.533	383.468
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 54-55)	53	-	-
- Cheltuieli (ct. 686)	54	-	-
- Venituri (ct. 786)	55	-	-
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	56	-	-
- din care, cheltuieli în relația cu entități afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct 663+664+665+667+668)	58	-	-
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd.53+56+58)	59	-	-
REZULTATUL FINANCIAR Profit (rd. 52-59)	60	542.533	383.468
Pierdere (rd. 59-52)	61	-	-
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	60.694.542	74.605.472
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	53.266.047	66.821.581
18.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTĂ			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	7.428.495	7.783.891
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	66	1.138.707	1.105.778
20.Alte impozite ne reprezentate la elementele mai sus	67	-	-
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR :			
- Profit (rd. 64 - 65 – 66 - 67)	68	6.289.788	6.678.113
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	-	-

Data

03.04.2025
 Administrator,
 Ing. Rotaru Manuel Vasile

Director Economic,
 Ec. Berinde Elena

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRII FLUXURILOR DE NUMERAR
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Anul încheiat la 31 Decembrie 2023	Anul încheiat la 31 Decembrie 2024
(Pierdere)/Profit net	6.289.788	6.678.113
Ajutări pentru:		
Deprecierea imobilizărilor corporale	284.309	1.242.705
Amortizarea imobilizărilor necorporale	6.283	1.476
Pierdere din vânzarea de mijloace fixe	-	-
Subvenții pentru investiții	-	-
Venituri din dobânzi	(542.533)	(383.468)
Cheltuieli privin dobânzile	-	-
Cheltuieli privind impozitul pe profit		
Profit din exploatare înainte de modificarea capitalului circulant	6.031.564	7.538.826
(Creșteri)/Reduceri ale soldurilor clienților și a altor creanțe	(2.083.338)	2.927.214
(Creșteri)/Reduceri ale soldurilor stocuri	55.594	(410.046)
Creșteri/(Reduceri) ale soldurilor furnizorilor și altor datorii	1.173.503	70.985
(Creșteri)/Reduceri ale cheltuielilor în avans	(138.301)	(10.855)
Creșteri/(Reduceri) ale veniturilor în avans	-	-
Numerar net generat de capitalul circulant	992.542	2.577.298
Impozit pe profit plătit	(1.207.253)	(1.748.934)
Numerar generat din activitatea de exploatare	(214.711)	828.364
Activități de investiții		
Achiziții de mijloace fixe	-	-
Achiziții de imobilizări necorporale	-	-
Dobânzi încasate	-	-
Numerar net generat din activități de investiții	-	-
Activități de finanțare		
Plata dividende 50% din profit conform statut	(823.096)	(3.144.694)
Dobânzi plătite	-	-
Capital social	-	-
Sume rambursate în cadrul operațiunii de creditare		-
Numerar net din activități de finanțare	(823.096)	(3.144.694)
Creștere a disponibilităților	2.382.467	1.726.887
Disponibilități la 1 ianuarie	16.114.789	18.497.256
Disponibilități la 31 decembrie	18.497.256	20.248.459

Data

03.04.2025

Administrator,
Ing. Rotaru Manuel Vasile

Director Economic,
Ec. Berinde Elena

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
(toate sumele sunt exprimate in RON)

	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerva legala	Alte rezerve inclusiv rezerve reprezentand surplus realizat	Rezultatul reportat	Repartizarea profitului	Rezultatul anului curent	TOTAL
Sold la 31 Decembrie 2022/ 1 Ianuarie 2023	3.587.090	12.773.091	717.018	9.487.255	(133.866)		1.646.192	28.086.780
Profit/pierdere net/a al/a exercițiului							6.289.788	(1.646.192)
Repartizarea rezultatului							(1.646.192)	6.289.788
Repartizare la rezerva legală			400					400
Repartizare la alte rezerve				305.115				305.115
Aport capital social								
Cresterea rezerve din reevaluare		707.086			6.062			713.148
Repartizarea altor rezerve în rezultat Reportat					517.982			517.982
Repartizarea profitului						(400)		(400)
Sold la 31 Decembrie 2023/ 1 Ianuarie 2024	3.587.090	13.480.177	717.418	9.792.370	400.178	(400)	6.289.788	34.266.621
Profit/pierdere net/a al/a exercițiului							6.678.113	(6.289.788)
Repartizarea rezultatului							(6.289.788)	6.678.113
Repartizare la rezerva legală						400		400
Repartizare la alte rezerve								
Aport capital social								-
Crestere rezerve din reevaluare								-
Repartizarea altor rezerve în rezultat reportat				3.144.694				
Repartizarea profitului								3.144.694
Sold la 31 Decembrie 2024	3.587.090	13.480.177	717.418	12.937.064	400.178		6.678.113	37.800.040

NOTA 1: Active imobilizate

		Sold la	Creșteri	Reduceri		Sold la
		1-Ian-24			Din care:	31-Dec-24
A	B	1	2	3	Dezmembrări și casări	(col.5=1+2-3)
					4	5
Imobilizări necorporale						
• Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	1	-	-	-	-	
Alte imobilizări	2	144.492	189	-	-	144.681
• Avansuri și imobilizări necorporale în curs	3		-	-	-	
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	144.492	189	-	-	144.681
Imobilizări corporale						
Terenuri	5	11.650.990	-	-	-	11.650.990
Construcții	6	2.697.678	740.847	-	-	3.438.525
Instalații tehnice și mașini	7	62.015.492	4.826.010	1.095.827	1.095.827	65.745.675
Alte instalații, utilaje și mobilier	8	72.413	47.503	4.732	4.782	115.134
Avansuri și imobilizări corporale în curs	9	-	-	-	-	0
Imobilizări corporale în curs de execuție	10	-	-	-	-	-
TOTAL (rd. 05 la 10)	11	76.436.573	5.614.360	1.100.609	1.100.609	80.950.324
Imobilizări financiare						
Imobilizări financiare	12	486	-	-	-	486
Active imobilizate - TOTAL (rd. 04+11+12)	13	76.581.551	5.614.549	1.100.609	1.100.609	81.095.491

S.C.PUBLITRANS 2000 S.A.**Note explicative la Situațiile Financiare****pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate în RON)

		Sold la 1-Ian-24	Amortizare în cursul anului 2024	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență și reevaluare	Sold la 31-Dec-24
	B	6	7	8	9
AMORTIZARE ACUMULATĂ					
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	13	-	-		
Alte imobilizări	14	140.631	1.476		142.107
TOTAL (rd. 13 la 14)	15	140.631	1.476		142.107
Imobilizări corporale					
Terenuri	16				
Construcții	17	0	388.255		388.255
Instalații tehnice și mașini	18	60.059.577	845.368	1.095.827	59.809.118
Alte instalații, utilaje și mobilier	19	41.022	9.082	4.782	45.322
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	60.100.599	1.242.705	1.100.609	60.242.695
Amortizări - TOTAL (rd. 15+20)	21	60.241.230	1.244.181	1.100.609	60.384.802
IMOBILIZĂRI NETE (rd. 13-21)	22	60.241.230	1.244.181	1.100.609	60.384.802

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.**Note explicative la Situațiile Finaciare****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024****(toate sumele sunt exprimate în RON)****NOTA 1: Imobilizari****Intrările de imobilizări în cursul anului 2024 au fost următoarele:****Imobilizări necorporale în valoare totală de 189 RON** reprezentând: licențe antivirus.**Imobilizări corporale în valoare de 5.614.360,27 RON din surse proprii de finanțare** reprezentând: modernizare stație spalare, echipament deszăpezire, două autoturisme Opel Combo, patru autobuze KARSAN ATAK, patru autobuze KARSAN JEST, șase bancuri de lucru și sistem bariere acces auto platforma Costache Negri..**Ieșirile de mijloace fixe în cursul anului 2024 au fost următoarele:**

Valoarea mijloacelor fixe casate este de 1.100.609,06 RON reprezentând: 8 autobuze MAZ, polizor, mașina gaurit, dispozitiv tarat injectoare, aparat sudură, copiator, server HP, calculatoare, atelier auto RDM

Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale

Deprecierea mijloacelor fixe în valoare totală de 1.244.181 RON, și a reprezentat amortizarea imobilizărilor necorporale în suma de 1.476 RON (amortizare licențe antivirus și a programului de vânzări), precum și amortizarea construcțiilor, mijloacelor de transport, echipamentelor și instalațiilor în suma de 1.242.705 RON.

Amortizarea capitalului imobilizat în exercițiul financiar 2024 s-a calculat conform prevederilor Legii 15/1994, Legii 227/2015 și H.G.2139/2004, folosindu-se amortizarea liniară.

Reevaluarea imobilizărilor corporale s-a efectuat cu suficientă regularitate, ultima reevaluare fiind făcută la 31.12.2023. scopul acestor reevaluări fiind estimarea valorii juste a imobilizărilor corporale, în vederea actualizării valorilor în contabilitate.

NOTA 2: Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

La data de 31 Decembrie 2024 societatea nu are constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

NOTA 3: Repartizarea profitului

Destinația	2023	2024
Profit net de repartizat:	6.289.788	6.678.113
- rezerva legală	400	-
- alte rezerve surse proprii de finanțare	3.144.694	3.337.056
- sume cuvenite la bugetul local al Municipiului Pitești	3.142.807	3.337.054
- sume cuvenite la bugetul Județului Argeș	1.887	2.003

În anul 2024 societatea a înregistrat profit net în suma de 6.678.113 RON care va fi repartizat după cum urmează: vărsăminte la bugetul local 50% în sumă brută de 3.337.053 RON și 2.004 RON la bugetul Județului Argeș, alte rezerve - surse proprii de finanțare 3.339.056 RON, conform OUG 64/2001. Conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare (art.43,,Declararea, reținerea și plata impozitului pe dividende) societatea va reține din sumele de mai sus impozit în cota de 10 % asupra dividendului brut astfel încât suma netă ramasă de virat va fi de 3.003.348 RON la bugetul local al Municipiului Pitești și respectiv 1.804 RON la bugetul Județului Argeș.

NOTA 4: Creante și datorii

Creanțe

	LICHIDITATE		
	Sold la 31 decembrie 2023	Sub 1 an	Peste 1 an
Clienți	192.692	192.692	-
Subvenție de încasat	3.891.358	3.891.358	-
Alte creanțe în legătură cu personalul	2.354	2.354	-
Clienți facturi de întocmit	-	-	-
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	1.110.310	1.110.310	-
Alte creanțe de la bugetul statului	466.112	466.112	-
Decontări cu acționarii privind capitalul	7.007	7.007	-
Ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți	-	-	-
TOTAL	5.669.833	5.669.833	-

	LICHIDITATE		
	Sold la 31 decembrie 2024	Sub 1 an	Peste 1 an
Clienți	338.556	338.556	-
Subvenție de primit	5.252.462	5.252.462	-
Subvenție de restituit	-5.424.135	-5.424.135	-
Alte creanțe în legătură cu personalul	0	0	-
Clienți facturi de întocmit	0	0	-
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	1.110.310	1.110.310	-
Alte creanțe de la bugetul statului	1.441.170	1.441.170	-
Decontări cu acționarii privind capitalul	7.007	7.007	-
Ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți	-	-	-
TOTAL	2.725.370	2.725.370	-

Suma de 338.556 RON reprezintă clienți facturi emise în cursul lunii decembrie 2024 și care vor fi încasate în cursul lunii ianuarie 2025.

Soldul contului 4458 reprezintă diferența dintre subvenția aferentă lunii decembrie 2024 ca diferențe de tarif și compensația de exploatare în suma de 5.252.462 RON și subvenția din compensație de exploatare pentru anul 2024 în suma de 5.424.135 RON regularizată conform contractului de delegare a gestiunii

serviciului de transport public local de calatori nr.85/7178/31.08.2022, cu modificările și completările ulterioare.

În perioada 01.01.2024 - 31.12.2024, conform contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de calatori valoarea încasată a compensației pentru realizarea obligației de serviciu precum și a diferentelor de tarif pentru anumite categorii de cetățeni este de :

- UAT Pitesti în valoare de 45.858.139 lei
- UAT Bradu în valoare de 1.543.724 lei ;
- UAT Bascov în valoare de 2.179.830 lei ;
- UAT Maracineni în valoare de 1.610.304 lei ;
- UAT Oarja în valoare de 1.440.812 lei;
- UAT Stefanesti în valoare de 4.353.598 lei;
- UAT Mosoaia în valoare de 875.961 lei;
- UAT Cateasca în valoare de 682.734 lei;

Total general subvenție încasată în anul 2024 este în sumă de 58.545.102 lei

Suma de 1.110.310 RON înregistrată în operațiuni în curs de clarificare se referă la suma ce s-ar fi cuvenit asociaților pentru perioada Octombrie 2014 – Mai 2015 în condițiile contractului de asociere în participațiune nr.1029/2008 și a acordului formal nr.1349/03167/28.02.2014.

Această sumă urmează a fi clarificată, de către instanțele de judecată ce vor soluționa dosarele: nr.6398/109/2016* al Tribunalului Argeș, reclamant fiind C.N.C.D. SA și nr.2697/109/2018 al Tribunalului Argeș, reclamant fiind Girexim Univesrsal S.A.

Tribunalul Argeș a respins acțiunea în dosarul nr.6398/109/2016* formulată de C.N.C.D. SA, apelul formulat de aceasta fiind respins de Curtea de Apel Pitesti. În prezent acest dosar aflându-se pe rolul Înaltei Curți de Casatie și Justitie, fiind formulată calea extraordinară de atac a recursului de către C.N.C.D. SA. Dosarul nr.2697/109/2018 nu a fost soluționat în prima instanță, până la momentul actual, fiind suspendat până la soluționarea definitivă a dosarului nr.6398/109/2016*

Mai multe informații sunt prezentate în **NOTA 15 Evenimente contingente și angajamente ulterioare.**

Suma de 1.441.170 RON reprezintă sume de recuperat de la bugetul asigurărilor sociale de sănătate și bugetul de stat după cum urmează:

712.996 RON reprezentând indemnizații medicale de recuperat aferente perioadei noiembrie 2023-decembrie 2024;

700.267 RON reprezentând impozit pe profit de recuperat, plătit în cursul anului 2024 și regularizat la sfârșitul anului 2024 odată cu regularizarea compensației de exploatare.

Datorii	EXIGIBILITATE			
	Sold la 31 decembrie 2023	Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale				
Furnizori	2.081.043	2.081.043	-	-
Salarii	971.454	971.454	-	-
Retineri salarii	23.325	23.325	-	-
Garanții materiale pentru salariați	648.884	648.884	-	-
Datorii curente la bugetul de stat	1.190.252	1.190.252	-	-
Datorii curente la bugetul asigurărilor	1.233.213	1.233.213	-	-
Alte impozite și taxe	86.910	86.910	-	-
Decontări operații de participare	1.110.310	1.110.310	-	-
Creditori diversi	397.510	397.510	-	-
TOTAL	7.742.901	7.742.901		

Datorii	EXIGIBILITATE			
	Sold la 31 decembrie 2024	Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale				
Furnizori	1.813.281	1.813.281	-	-
Salarii	1.372.110	1.372.110	-	-
Retineri din salarii	23.621	23.621	-	-
Garanții materiale pentru salariați	757.279	757.279	-	-
Datorii curente la bugetul de stat	723.514	723.514	-	-
Datorii curente la bugetul asigurărilor	1.504.856	1.504.856	-	-
Alte impozite și taxe	55.583	55.583	-	-
Decontări operații de participare	1.110.310	1.110.310	-	-
Creditori diversi	425.227	425.227	-	-
TOTAL	7.785.781	7.785.781		

Din totalul datoriilor în sumă de 7.785.781 RON suma de 6.675.471 RON sunt datorii curente care la data prezentei au fost achitate.

Furnizorii în suma de 1.813.281 RON au fost achitați în termen conform clauzelor contractuale.

Suma de 2.153.010 RON reprezintă restul de plată și reținerile din salarii aferente lunii decembrie 2024 precum și garanțiile materiale ale gestionarilor unității.

Datoriile curente la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale și alte impozite și taxe în sumă de 2.283.953 RON au fost achitate în termenul legal.

Către alți creditori societatea înregistrează datorii în sumă de 1.535.537 RON din care suma de 425.227 RON reprezintă garanții de bună execuție și participare la licitație constituite pentru contractele de piese și materiale aflate în derulare, iar suma de 1.110.310 RON reprezintă sumele care s-ar fi datorat asociaților pentru perioada Octombrie 2014 – Mai 2015 în condițiile contractului de asociere în participațiune nr.1029/2008 și a acordului formal nr.1349/03167/28.02.2014.

Aceasta suma urmează a fi clarificată, de către instanțele de judecată ce vor soluționa dosarele: nr.6398/109/2016* al Tribunalului Argeș, reclamant fiind C.N.C.D. SA și nr.2697/109/2018 al Tribunalului Argeș, reclamant fiind Girexim Univesrsal S.A.

Tribunalul Argeș a respins acțiunea în dosarul nr.6398/109/2016* formulată de C.N.C.D. SA, apelul formulat de aceasta fiind respins de Curtea de Apel Pitești. În prezent acest dosar aflându-se pe rolul Înaltei Curți de Casatie și Justiție, fiind formulată calea extraordinară de atac a recursului de către C.N.C.D. SA. Dosarul nr.2697/109/2018 nu a fost soluționat în prima instanță, până la momentul actual, fiind suspendat până la soluționarea definitivă a dosarului nr.6398/109/2016*

Mai multe informații sunt prezentate în **NOTA 15 Evenimente contingente și angajamente ulterioare.**

La data de 31.12.2024, societatea nu înregistrează datorii restante la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local.

NOTA 5: Principii politice și metode contabile

a) Baze de pregătire a situațiilor financiare

Aceste situații financiare au fost pregătite în concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 („OMF 1802/2014”) modificat și completat de Ordinul nr. 4160/2016 emis de Ministerul Economiei și Finanțelor cu modificările și completările ulterioare care cere ca situațiile financiare să fie pregătite în concordanță cu:

-Legea Contabilității nr. 82/1991 (republicata)

-Cerințele de prezentare specificate de OMF 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

-Înregistrările contabile care constituie bază a acestor situații financiare sunt efectuate în RON („RON”)

b) Tranzacții și solduri în monedă străină

Societatea nu a efectuat tranzacții în monedă străină.

c) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt recunoscute conform prevederilor de OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și amortizate pe perioada duratei de viață a activului. Imobilizările necorporale care nu sunt generate intern sunt prezentate la cost. Imobilizările necorporale exclusiv cheltuielile de dezvoltare create în cadrul firmei nu sunt capitalizate iar cheltuielile de investiții sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul aferent.

d) Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt evaluate la valoarea reevaluată mai puțin amortizarea cumulată.

Costul imobilizărilor corporale se compune din costul de achiziție, care cuprinde taxele de import și taxele de achiziție nereturnabile și costurile direct atribuibile activului pentru aducerea acestuia în locația și condițiile actuale.

Amortizarea utilizată este cea liniară, calculată pe toată durata utilă a imobilizărilor după cum urmează:

<u>Categorie</u>	<u>Ani</u>
Software	3
Echipamente tehnice	5-15
Mijloace de transport	4-8
Echipamente de birou	3-15

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsura ce au fost efectuate.

Îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor, capacitatea de producție a acestora sau performanțele tehnice se capitalizează. Aceste îmbunătățiri sunt amortizate pe durata de viață utilă rămasă a activului aferent.

Profitul sau pierderea rezultată din scoaterea din evidență a mijloacelor fixe sunt determinate comparând veniturile cu valoare rămasă de amortizat și sunt incluse în cadrul profitului din exploatare.

Terenul deținut de societatea noastră nu este supus amortizării.

În cadrul valorii activelor nu este capitalizată cheltuială cu dobânda.

Deprecierea activelor

Activele care nu au o durată de viață determinată nu se amortizează și sunt testate anual pentru depreciere. Activele care se amortizează sunt revăzute ori de câte ori există indicii conform cărora

valoarea contabilă este mai mică decât valoarea lor recuperabilă. Pierderea din depreciere este recunoscută pentru oricare diferență cu care valoare netă contabilă depășește valoare sa recuperabilă. Valoarea recuperabilă reprezintă valoarea cea mai mare dintre valoarea justă mai puțin costurile cu vânzarea și valoarea sa în folosință. În scopul prezentării deprecierii activelor acestea sunt grupate la valoarea cea mai mică pentru care se pot identifica în mod separat fluxuri de numerar (unități generatoare de numerar).

e) Stocuri

Societatea folosește metoda de evaluare a stocurilor FIFO. Stocurile sunt prezentate la valoarea minimă dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul stocurilor include toate cheltuielile necesare aducerii fiecărui produs în locația și în condițiile necesare valorificării acestuia.

f) Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea originală facturată. Societatea constituie provizioane numai pentru anumiți clienți, atunci când încasarea lor este considerată incertă. Valoarea provizionului este recunoscută în contul de profit și pierdere.

g) Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt formate din numerar în casa, avansuri de trezorerie, conturi la bănci și alte valori.

h) Datorii comerciale

Datoriile comerciale și celelalte datorii sunt prezentate la cost, însemnând valoarea justă atribuibilă acestora echivalentă a plăților viitoare pentru bunuri sau servicii primite indiferent de faptul că acestea din urmă au fost sau nu facturate către societate.

i) Împrumuturi

Societatea nu are contractate împrumuturi.

Evidența împrumuturilor este ținută pe baza tragerilor și a rambursărilor din perioadă. Împrumuturile în valută sunt translatate în RON utilizând cursul publicat de BNR.

Împrumuturile sunt înregistrate inițial la suma primită mai puțin cheltuielile pentru contractarea împrumuturilor respective. Împrumuturile sunt prezentate ulterior la cost amortizat.

Orice diferențe între încasări (nete de costul tranzacției) și valoarea obligației (de rascumpărare) sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe toată durata împrumutului folosind metoda dobânzii efective.

j) Active deținute prin leasing financiar

Societatea nu are active deținute prin leasing financiar.

Atunci când activele sunt finanțate prin contracte de leasing care dau naștere unor drepturi aproximative cu drepturile legale, activele sunt tratate ca și când ar fi fost cumparate de drept. Suma capitalizată reprezintă valoarea prezentă a plăților minime de leasing plătibile în cursul termenului de leasing. Angajamentele de leasing sunt prezentate ca datorii de leasing financiar. Deprecierea activelor în cauză este recunoscută în cadrul contului de profit și pierdere.

k) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil să fie necesară o ieșire de resurse care să afecteze beneficiile economice viitoare pentru a onora obligația respectivă și o estimare credibilă a valorii obligației poate fi realizată.

Atunci când societatea se așteapta ca un provizion să fie rambursat, rambursarea se va recunoaște ca un activ separat dar numai dacă este cert.

Societatea nu constituie provizioane conform politicilor contabile aprobate.

l) Pensii

În cadrul activității curente pe care o desfășoara, societatea efectuează plăți către Statul Român în beneficiul angajaților săi pentru asigurări sociale. Toți salariații societății sunt incluși în Planul de Pensii al Statului Român.

m) Capitalul social

Acțiunile ordinare sunt recunoscute în capitalurile proprii.

Capitalul social al Societății la 31 Decembrie 2022 a fost în sumă de 3.587.090 RON, reprezentând un număr de 358.709 acțiuni cu o valoare nominală de 10 RON.

n) Rezerve

Societatea are rezerve legale și alte rezerve legal constituite.

o) Datorii pe termen lung

Datoriile pe termen lung reprezintă datoriile ce au o exigibilitate mai mare de 12 luni de la data bilanțului.

La data de 31.12.2024 societatea nu are datorii pe termen lung.

p) Veniturile și Cheltuielile

Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute în perioada în care serviciile/bunurile sunt prestate/livrate.

r) Subvenții

Subvenții aferente veniturilor.

Subvențiile aferente activității curente sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa în măsura în care se poate estima în mod real/ se cunoaște valoarea acestora. Dacă valoarea lor nu poate fi estimată rezonabil la data bilanțului acestea se recunosc atunci când se încasează.

s) Costurile finanțării

Cheltuielile cu dobânzile și alte costuri aferente împrumuturilor se înregistrează în contul de profit și pierdere cu excepția costurilor de finanțare aferente proiectelor de dezvoltare care sunt transferate asupra costurilor de dezvoltare până la data finalizării.

t) Impozite și taxe

Datoriile și activele fiscale curente aferente perioadei curente și perioadelor anterioare sunt măsurate la valoarea la care se așteaptă să fie plătite sau să fie recuperate de la autoritățile fiscale folosind diferite rate fiscale și legi care au fost promulgate sau adoptate până la data bilanțului.

u) Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare care aduc informații suplimentare despre situația societății la data bilanțului sau cele care indică faptul că prezentarea conform principiului continuității în exploatare nu este adecvată sunt reflectate în notele aferente situațiilor financiare. Evenimentele ulterioare care nu se concretizează în ajustări sunt prezentate în note atunci când sunt materiale.

v) Datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt recunoscute în prezentele situațiile financiare. Acestea sunt prezentate în notele explicative excepție făcând cazul în care posibilitatea unei ieșiri de resurse care să afecteze beneficiile economice viitoare este foarte redusă.

w) Părți afiliate

O societate este considerată parte afiliată a altei societăți atunci când fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau alte modalități, are abilitatea ca să exercite control în mod direct sau indirect sau o influență notabilă în cealaltă societate.

x) Cifre comparative

Situațiile vor fi prezentate comparativ cu cele din perioada precedentă. În cazul în care comparabilitatea nu va putea fi realizată se vor retranscrie valorile aferente exercițiului precedent, iar ajustările efectuate se vor prezenta în situațiile financiare.

NOTA 6: Acțiuni și obligațiuni

Capitalul social al Societății la 31 Decembrie 2024 a fost în sumă de 3.587.090 RON reprezentând 358.709 de acțiuni cu o valoare nominală de 10 RON. Capitalul propriu a fost plătit în întregime. Structura acționariatului este prezentată în tabelul de mai jos:

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PITESTI	99.94%
JUDETUL ARGES PRIN CONSILIUL JUDETEAN ARGES	0.06%
TOTAL	100.00%

NOTA 7: Informații privind angajații, administratorii și management-ul

În timpul exercițiului financiar încheiat la 31 Decembrie 2024 conducerea societății a fost asigurată de D-nul Rotaru Manuel Vasile, în calitate de director general, împreună cu ceilalți membrii ai consiliului de administrație.

În cursul anului 2024 Consiliul de Administrație a fost reprezentat de :

I. Ciurea Diaconescu Constantin	01.01.2024 - 09.12.2024	- Presedintele Consiliului de Administrație
Matei Lazar Gheorghe	01.01.2024 - 09.12.2024	- Membru Consiliul de Administrație
Hodos Adrian Dan	01.01.2024 - 09.12.2024	- Membru Consiliului de Administrație
Goncearu Horia Radu	01.01.2024 - 09.12.2024	- Membru Consiliul de Administrație
Dobre Emanuel	01.01.2024 - 09.12.2024	- Membru Consiliul de Administrație
II. Matei Lazar Gheorghe	10.12 - 31.12.2024	- Presedintele Consiliului de Administrație
Rotaru Manuel Vasile	10.12 - 31.12.2024	- Membru Consiliul de Administrație
Goncearu Horia Radu	10.12 - 31.12.2024	- Membru Consiliul de Administrație
Glodeanu Monica Mariana	10.12 - 31.12.2024	- Membru Consiliul de Administrație
Sandu Maria Monica	10.12 - 31.12.2024	- Membru Consiliul de Administrație

La 31 Decembrie 2024 nu a fost constituită nici o garanție și nu există nici o altă obligație viitoare în relație cu administratorii sau directorii societății.

Sumele privind salariile brute și taxele salariale (ale angajatorului) aferente anului 2023 și 2024 sunt prezentate mai jos:

Management	2023	2024
Cheltuieli cu salariile brute în anul	988.068	983.061
Cheltuieli cu taxele salariale aferente anului	22.232	22.152
Tichete de masă	-	-
Salariați		
Cheltuieli cu salariile brute în anul	30.584.933	39.338.665
Cheltuieli cu taxele salariale aferente anului	1.108.059	1.310.553
Tichete de masă	2.397.385	3.111.595
Total	36.100.677	44.766.006
Cheltuieli cu salariile brute în anul	31.573.001	40.321.726
Cheltuieli cu taxele salariale aferente anului	1.130.291	1.332.705
Tichete de masă	2.397.385	3.111.595

NOTA 8: Analiza principalilor indicatori economico-financiari

PROFITABILITATEA ȘI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2023	2024
Eficiența capitalului disponibil		
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	7.428.495	7.783.891
Capital angajat (B)	34.266.621	37.800.040
A/B	0.22	0.21
Eficiența capitalului propriu		
Profitul (pierdere) net (A)	6.289.788	6.678.113
Capital propriu (B)	34.266.621	37.800.040
A/B	0.18	0.18
Marja brută din vânzări		
Profit brut din vânzări (A)	7.428.495	7.783.891
Cifra de afaceri (B)	54.920.147	68.902.527
A/B	0.14	0.11
Rata profitului operațional		
Profit (pierdere) din exploatare (A)	6.885.962	7.400.423
Venituri din exploatare (B)	60.152.009	74.222.004
A/B	0.11	0.10
Rata profitului net		
Profitul (pierdere) net (A)	6.289.788	6.678.113
Venituri totale (B)	60.694.542	74.605.472
A/B	0.10	0.09
Viteza de rotație a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	54.920.147	68.902.527
Active imobilizate (B)	16.340.321	20.710.689
A/B	3.36	3.33
Rata activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	54.920.147	68.902.527
Total activ (B)	42.009.522	45.585.821
A/B	1.31	1.51

SOLVABILITATE	2023	2024
Rata de îndatorare		
Total datorii (A)	5.661.858	5.972.500
Total activ (B)	42.009.522	45.585.821
A/B	0.13	0.13
Gradul de îndatorare		
Total datorii pe termen lung (A)	-	-
Capitalul permanent (B)	34.266.621	37.800.040
A/B	0	0
Rata acoperirii dobânzii		
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	7.428.495	7.783.891
Dobânda (B)	-	-
A/B- ori	0	0

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	2023	2024
Rata lichidității generale		
Active curente	25.369.182	24.585.969
Obligații curente	7.742.901	7.785.781
(A/B)	3.28	3.16
Rata rapidă a lichidității		
Active curente	25.369.182	24.585.969
Stocuri	1.202.093	1.612.140
Obligații curente	7.742.901	7.785.781
(A-B)/C	3.12	2.95
Perioada încasării clienților		
Creanțe comerciale (A)	192.691	338.556
Cifra de afaceri netă (B)	54.920.147	68.902.527
(A/B)*365- zile	1.28	1.79
Perioada imobilizării stocurilor		
Stocuri (A)	1.202.093	1.612.140
Cifra de afaceri neta (B)	54.920.147	68.902.527
(A/B)*365- zile	7.96	8.50
Perioada achitării furnizorilor		
Datorii comerciale (A)	2.081.043	1.813.281
Cifra de afaceri neta (B)	54.920.147	68.902.527
(A/B)*365- zile	13.80	9.60

Principalul obiect de activitate al Societății este transportul urban suburban și metropolitan de călători.

Gestiunea societății în anul 2024 a fost controlată de auditorul intern. În anul 2024 situațiile anuale financiare au fost supuse auditului statutar în conformitate cu prevederile legii contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare de către auditor aprobat AGA al cărui cost cu prestația se va reflecta în situațiile financiare ale anului 2024.

Societatea nu are filiale și nici relații cu alte întreprinderi asociate în care să dețină titluri de participare.

Posturile de activ și pasiv prezentate în situațiile financiare anuale au fost întocmite în monedă națională iar ciferele cuprinse în rapoarte au fost exprimate în RON.

Societatea nu are angajamente acordate și nici angajamente primite.

b) Onorarii de audit

Costurile contractuale privind onorariile de audit pentru situațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31 Decembrie 2024 întocmite în conformitate cu OMF 1802 / 2014 sunt în valoare de totală de 15.000 RON fără TVA.

NOTA 10: Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt reprezentate de:

	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Conturi bancare în RON	18.463.076	20.189.962
Numerar în RON	3.554	9.233
Avansuri de trezorerie	2.625	2.625
Alte valori	28.000	46.639
Total numerar și echivalente de numerar	18.497.255	20.248.459

NOTA 11: Stocuri

	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Combustibil	409.471	457.310
Piese de schimb	679.464	1.022.755
Materiale auxiliare	48.963	68.165
Obiecte de inventar	-	-
Materiale de natura obiectelor de inventar	19.408	22.819
Alte materiale consumabile	44.788	40.635
Ambalaje		456
Total	1.202.093	1.612.140

NOTA 12: Impozitul pe profit

Calculul imozitului pe profit se bazează pe rezultatele raportate în declarația privind impozitul pe profit întocmită pe baza bilanței de verificare întocmită la 31.12.2024 și respectiv a situațiilor financiare ale societății.

Imozitul pe profit este calculat ca procent aplicat la profitul contabil obținut potrivit reglementărilor legale în vigoare ajustat pentru anumite poziții. Conform legislației fiscale (cu cheltuieli deductibile și cheltuieli nedeductibile fiscal). Procentul utilizat pentru calculul imozitului pe profit este de 16%.

Reconcilierea dintre profitul contabil, imozitul pe profit curent și datoria cu imozitul pe profit curent este prezentată mai jos:

	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Rezultat contabil - profit	7.428.495	7.783.891
Elemente similare veniturilor	524.044	206.626
Rezerva legala	400	
Cheltuieli nedeductibile fiscal	44.400	45.657
Venituri neimpozabile		
Profit impozabil	7.996.539	8.036.174
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent (înainte de sponsorizare) (2024 = 16%, 2023=16%)	1.279.446	1.285.788
Sponsorizări		
Reducere impozit cf.Oug 153/2021	(140.739)	(180.010)
(Creanța) / Datorie cu impozitul pe profit la începutul anului		
(Plăți) / (compensări) efectuate în cursul anului	495.551	1.806.045
(Creanța) / Datorie cu impozitul pe profit curent la sfârșitul anului	643.156	(700.267)

NOTA 13: Părți afiliate

Societatea face parte din grupul de societăți deținute și controlate de Consiliul Local Pitești.

Părțile afiliate prezentate mai jos sunt furnizori de servicii ai societății.

Aceste situații financiare reprezintă situațiile financiare individuale ale societății și nu situațiile financiare consolidate ale grupului.

Părțile afiliate ale societății Publitrans 2000 S.A. la 31 Decembrie 2024 sunt:

Nr crt.	Nume	Țara de origine	Tipul de relație
1	Salubritate 2000 SA	Romania	Furnizor. Asociat comun
2	Apa Canal 2000 SA	Romania	Furnizor. Asociat comun
3	Termocalor Confort SA	Romania	Furnizor. Asociat comun
4	Salpitflor Green SA	Romania	Asociat Comun

Tranzacțiile cu părțile afiliate sunt prezentate mai jos:

DATORII CĂTRE PĂRȚILE AFILIAȚE:

Salubritate 2000 SA
Apa Canal 2000 SA
Termocalor Confort SA
Total

2023	2024
670	1.646
	-
670	1.646

ACHIZITII DE LA PARTI AFILIAȚE

Salubritate 2000 SA
Apa Canal 2000 SA
Termocalor Confort SA

TOTAL

2023	2024
7.659	13.244
42.288	49.655
320.732	470.629
370.679	533.528

VÂNZĂRI CĂTRE PĂRȚILE AFILIAȚE:

Salubritate 2000 SA
Apa Canal 2000 SA
Termocalor Confort SA
Salpitflor Green SA

Total

2023	2024
3.120	2.640
20.270	17.440
	-
	-
23.390	20.080

NOTA 14: Estimări contabile critice și judecăți profesionale

Estimările și judecățile profesionale sunt evaluate în mod continuu și se bazează pe experiență și alți factori incluzând evenimente viitoare care sunt considerate ca fiind rezonabile în anumite circumstanțe.

LITIGII

La 31 Decembrie 2024 societatea este implicată în următoarele litigii. La data acestor situații financiare nu se poate estima în mod credibil care va fi evoluția acestor litigii datorită faptului că judecata managementului societății poate fi diferită de judecata instanței și implicit nu se pot estima potențialele efecte asupra situațiilor financiare :

1. Detalii despre litigiile în care societatea este implicată la 31.12.2024

JUDECĂTORIA PITEȘTI

1. Dosarul nr. 21770/280/2023

- Secția civilă;
- Obiectul dosarului: suspendare executare art. 484,507,512,700,718 NCPC/art. 300,319¹,325 CPC DISJUNS DIN DOSAR NR. 21548/280/2023;
- Părți în proces: -Societatea Girexim Universal S.A., în calitate de contestator;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., în calitate de intimat, reprezentată prin avocat Dobra Mariana.
- Stadiu dosarului: soluționat pe fond. A fost respinsă cererea de suspendare a executării silite. Nu a fost formulat apel.

2. Dosar nr. 21060/280/2023

- Secția civilă;
- Obiectul dosarului: contestație la executare
- Părți în proces: - Nechita Emilian, în calitate de contestator;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., în calitate de intimat, reprezentată prin avocat Dobra Mariana.
- Stadiu dosarului: soluționat pe fond. A fost respinsă cererea de suspendare a executării silite. Nu a fost formulat apel.

3. Dosar nr. 21547/280/2023

- Secția civilă;
- Obiectul dosarului: contestație la executare;
- Părți în proces: -Societatea Girexim Universal S.A., în calitate de contestator;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., în calitate de intimat, reprezentată prin avocat Dobra Mariana.
- Stadiu dosarului: soluționat pe fond. A fost anulată cererea de suspendare a executării silite. Nu a fost formulat apel

4. Dosar nr. 21083/280/2023

- Secția civilă;
- Obiectul dosarului: contestație la executare și partaj bunuri comune;
- Părți în proces: -Pendiuc Gabriela și Pendiuc Tudor, în calitate de contestatori;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., în calitate de intimat, reprezentată prin avocat Dobra Mariana.
- Stadiu dosarului: fond. Termen de judecată: 26.03.2025.

5. Dosar nr. 6504/280/2024

- Secția civilă;
- Obiectul dosarului: contestație la executare;
- Părți în proces: - Pendiuc Tudor, în calitate de contestator;

- Societatea Publitrans 2000 S.A., în calitate de intimat, reprezentată prin avocat Dobra Mariana.
- Stadiu dosarului: **fond. Termen de judecată: 26.03.2025.**

TRIBUNALUL ARGEȘ

6. Dosar nr. 3667/280/2023

- Obiectul dosarului: pretenții, se solicită cheltuielile de judecată ocazionate de judecarea dosarului nr. 7470/109/2021 în cuantum total de 3.500 lei;
- Părți în proces: -Coșoreanu Maria Mirela, în calitate de intimat – reclamant;
 - Societatea Publitrans 2000 S.A., în calitate de apelant – pârât, reprezentată de consilier juridic Raluca Mateescu.
- Stadiul dosarului: **apel. Termen 21.02.2025.**

7. Dosarul nr. 20259/280/2019

- Obiectul dosarului: pretenții delictuale;
- Părți în proces: - Alexandru George Marius, în calitate de reclamant;
 - S.C. Publitrans 2000 S.A., reprezentată prin consilier juridic Mateescu Raluca în calitate de pârâtă;
 - S.C. Asigurarea Asirom Viena Insurance Group, în calitate de chemat în garanție.
- Valoare litigiu: 14.791,81 lei;
- Stadiu procesual: **A fost respins apelul. Decizia este definitivă și poate fi atacată cu recurs.**

8. Dosar nr. 2697/109/2018

- Secția: civilă;
- Materia: litigii cu profesioniști;
- Obiectul dosarului: pretenții, obligarea Publitrans 2000 S.A. la plata sumei de 294.595,39 lei, reprezentând cheltuieli de funcționare a asocierii în participațiune efectuate de GIREXIM UNIVERSAL S.A. în perioada octombrie 2014-august 2015, precum și a sumei de 1.505.555,10 lei reprezentând cota de profit realizat de asocieria în participațiune în perioada octombrie 2014-august 2015;
- Stadiul dosarului: Fond, a fost repus pe rol de partea interesată.
- Părți în proces: -S.C. Girexim Universal S.A., în calitate de reclamant
 - Societatea Publitrans 2000 S.A., în calitate de pârâtă, reprezentată prin consilier juridic Mateescu Raluca.
- Stadiu procesual: **suspendat până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 6398/109/2016* al Curții de Apel Pitești.**

TRIBUNALUL SPECIALIZAT ARGEȘ

9. Dosar nr. 697/1259/2014/a14

- Materia: Faliment
- Obiect: cerere de înscriere la masa credală a societății CNCD S.A. a prejudiciului din dosarul nr. 10080/3/2015
- Părți în proces: - CNCD S.A. – debitor;
 - Publitrans 2000 S.A. – petent, reprezentată prin avocat Dobra Mariana.
- Stadiu procesual: A fost admisă cererea Publitrans 2000 S.A. de înscriere la masa credală a prejudiciului la care a fost obligată debitoarea în dosarul nr. 10080/3/2015. A fost formulat apel.

TRIBUNALUL BACĂU

10. Dosar nr. 3226/180/2010

- Materia: civil;
- Obiect: solicitarea instanței de judecată de a emite o hotărâre care să țină loc de act autentic pentru o suprafață de 15.952 m.p.
- Părți în proces: - Oțobîcu Daniel, în calitate de recurent reclamant;
 - Dumitru Constantin și alții, în calitate de intimati pârâți ;
 - Societatea Publitrans 2000 S.A. Pitești, în calitate de intervenientă în nume propriu. Interesul pe care unitatea noastră îl justifică în acest proces este acela că, parte din suprafața de teren pentru care se solicită emiterea unei hotărâri care să țină loc de act autentic, se află în proprietatea noastră (7.703 m.p), reprezentată prin consilier juridic Tutunaru Florică.
- **Stadiu procesual: recurs. A fost amânată pronunțarea la data de 12.02.2025.**

TRIBUNALUL BUCUREȘTI

11. Dosar nr. 42891/3/2024

- Materia: penal;
- Obiect: revizuirea laturii penale a deciziei 927/A/05.05.2023 pronunțată de Curtea de Apel București în dosarul nr. 10080/3/2015;
- Părți în proces: - Văsii Gheorghe, în calitate de revizuent;
 - Societatea Publitrans 2000 S.A, în calitate de intimat, reprezentată prin avocat Dobra Mariana.
- Stadiu procesual: A fost respinsă cererea de revizuire.**

CURTEA DE APEL PITEȘTI

12. Dosarul nr. 4162/2/2024

- Secția I civilă;
- Obiect: revizuirea pe latură civilă a deciziei 927/A/05.05.2023 pronunțată de Curtea de Apel București în dosarul nr. 10080/3/2015
- Părți în proces: - Pendiuc Tudor, în calitate de revizuent;
 - Societatea Publitrans 2000 S.A, în calitate de intimat, reprezentată prin avocat Dobra Mariana.
- Stadiu procesual: A fost respinsă cererea de revizuire.**

13. Dosar nr. 5485/109/2023

- Secția civilă;
- Obiectul dosarului: Cerere în baza Legii nr. 165/2013, obligație întocmire dosar acordare a măsurii compensatorii sub formă de punct.
- Părți în proces: - CRIS ANDREEA CTP SRL, în calitate de reclamantă;
 - Societatea PUBLITRANS 2000 S.A., în calitate de pârâtă.
- **Stadiu procesual: apel. Termen de judecată: 14.03.2025**

14. Dosarul nr. 3909/109/2021*

- Secția I civilă;
- Obiect: anulare concurs din data de 03.03.2021; reorganizare concurs+ suspendare executare;
- Părți în proces: - Coșereanu Maria Mirela, în calitate de reclamant;
 - S.C. Publitrans 2000 S.A, în calitate de pârât, reprezentată prin consilier juridic Mateescu Raluca.
- Stadiu procesual: Apel formulat de Societate. A fost anulat apelul.**

CURTEA DE APEL BUCUREȘTI

15. Dosar nr. 6397/2/2023

- Secția a III-a civilă;
- Obiect: pretenții revizuire pe latură civilă a Deciziei penale nr 927/05.05.2023, pronunțată de CAB.S1 în dosar nr. 10080/3/2015;
- Părți în proces: - Scarlat Constantin și Societatea CNC D S.A., în calitate de revizuenți;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., reprezentată de avocat Dobra Mariana și Consiliul Local al Municipiului Pitești, în calitate de intimăți;
- **Stadiu procesual: Cale extraordinară de atac în curs de judecată. Conexat la dosarul nr. 3698/2/2023 al Curții de Apel București.**

16. Dosar nr. 6706/2/2023

- Secția I-a penală;
- Obiect: contestație în anulare;
- Părți în proces: - Societatea Girexim Universal S.A., în calitate de revizuent;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., reprezentată de avocat Dobra Mariana și alții în calitate de intimăți.
- **Stadiu procesual: Cale extraordinară de atac. A fost respinsă contestația în anulare ca inadmisibilă.**

17. Dosar nr. 3698/2/2023

- Secția a IV-a civilă;
- Obiect: pretenții revizuire pe latură civilă a Deciziei penale nr 927/05.05.2023, pronunțată de CAB.S1 în dosar nr. 10080/3/2015;
- Părți în proces: - Pendiuc Tudor, Văsii Gheorghe și Societatea Girexim Universal S.A., în calitate de revizuenți;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., reprezentată de avocat Dobra Mariana și alții, în calitate de intimăți;
- **Stadiu procesual: Cale extraordinară de atac în curs de judecată. A fost respinsă revizuirea ca inadmisibilă.**

ÎNALTA CURTE DE CASAȚIE ȘI JUSTIȚIE

18. Dosar nr. 6398/109/2016*

- Materia: Litigii cu profesioniști;
- Stadiul procesual al dosarului: apel;
- Obiectul dosarului: pretenții, obligarea Societății Publitrans 2000 la plata PROFITULUI AFERENT PERIOADEI 01.10.2014-01.10.2015, reprezentând profit aferent perioadei 01.10.2014-01.10.2015 în sumă de 2.159.529,18 lei , 1.249.418 lei reprezentând polițe de asigurare CASCO, cheltuieli de exploatare în sumă de 450.042,88 lei și cheltuieli de reabilitare a celor 40 de autobuze în sumă de 348.513 lei.
- Părți în proces: - Societatea C.N.C.D. S.A., aflată în procedura generală a insolvenței, în calitate de apelantă – reclamantă;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., în calitate de intimată – pârâtă, reprezentată prin consilier juridic Mateescu Raluca.
- **Stadiu procesual: recurs. Dosarul este în faza de regularizare, urmând să îi fie stabilit termen de judecată.**

NOTA 16: Alte valori in afara bilantului

Societatea la data de 31.12.2024 are inregistrate in sold alte valori in afara bilanutului urmatoarele sume:

I. cont 8035 „ STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE IN FOLOSINTA

- sold cont 8035 „ Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta" in suma de 448.563,74 lei reprezentand scule si dispozitive, bancuri de lucru, truse de chei si alte accesorii necesare reparatiilor autobuzelor.

II. cont 8038 „ BUNURI PUBLICE PRIMITE IN ADMINISTRARE, COCESIUNE SI CU CHIRIE”

a) BUNURI PRIMITE IN CONCESIUNE DE LA MUNICIPIUL PITESTI PENTRU DESFASURAREA ACTIVITATII DE TRANSPORT IN ZONA URBANA

- sold cont 8038.3 „ Bunuri primite in concesiune- autobuze electrice" in suma de 108.228.120,00 lei reprezentand contravaloarea celor 40 autobuze electrice primite in concesiune in anul 2022-2023;

- sold cont 8038.4 „ Bunuri primite in concesiune –statii de incarcare electrice” in suma de 4.188.800,00 lei;

- sold cont 8038.5 „ Bunuri primite in concesiune – autobuze hibride” in suma de 29.510.248,60 lei;

- sold cont 8038.6 „ Bunuri primite in concesiune- mijloace fixe”(aparate diagnoza) pentru autobuze hibride in suma de 311.035,35 lei;

- sold cont 8038.7 „Bunuri primite in concesiune –obiecte de inventar” folosite pentru intretinerea autobuzelor hibride in suma de 55.863,87 lei;

- sold cont 8038.8 „Bunuri primite in concesiune – statii electrice de incarcare rapida” in suma de 2.570.400,00 lei ;

- sold cont 8038.9 „ Bunuri primite in concesiune” – post transformare (PTAB) situat pe platforma de parcare din Costache Negri in suma de 691.671,78 lei;

- sold cont 8038.10 „ Bunuri primite in concesiune – instalatie electrica subterana” aflata in Costache Negri in suma de 703.747,21 lei;

- sold cont 8038.11 „ Bunuri primite in concesiune – platforma parcare asfaltata Costache Negri” in suma de 4.252.097,60 lei;

b) BUNURI PRIMITE IN CONCESIUNE DE LA UAT BRADU PENTRU DESFASURAREA ACTIVITATII DE TRANSPORT IN ZONA METROPOLITANA-BRADU

- sold cont 8038.12 „ Bunuri primite in concesiune – microbuz electric Karsan in valoare 1.455.965,00 lei;

- sold cont 8038.13 „ Bunuri primite in concesiune – satie electrica Wallbox in valoare de 7.735 lei;

III. cont 8039 „ALTE VALORI IN AFARA BILANTULUI”

- sold cont 8039.1 „ Alte valori in afara bilantului -Gradul de neutilizare al mijloacelor fixe" in suma de 1.224,49 lei, suma care se va epuiza pe masura ce mijloacele fixe respective vor fi scoase din functiune si casate.

- sold cont 8039.3 „ Alte valori in afara bilantului- bilete si abonamente" in suma de 4.936.120,00 lei reprezentand contravaloarea biletelor si abonamentelor la pretul de vanzare aflate in gestiunea vanzatorilor de bilete si abonamente, controlor, impiegati, casieri colectori si gestionari.

IV. cont 807 „ ACTIVE CONTINGENTE”

-sold cont 807 „Active contingente” in suma de 13.019.304,01lei .Conform Deciziei penale nr.927A/2023 prin care Curtea de Apel Bucuresti a solutionat dosarul 10080/3/2015 dispunand sa se recupereze suma de 23.279.706,16 lei. In anul 2024 s-a recuperat prin executare silita suma de 5.241.218,15 lei ramanand un sold de recuperat la 31.12.2024 de 13.019.304,01 lei.

Prin Decizia Penală nr.927/A/2023 Curtea de Apel București a reținut cu putere de lucru judecat faptul că, la momentul încheierii contractului SC CNC D SA și GIREXIM UNIVERSAL SA detineau autobuzele în baza unor contracte de leasing prin care le fusese transferată folosința bunurilor și nu proprietatea acestora.

În atare condiții, chiar dacă la momentul licitației cele două societăți îndeplineau condiția privitoare la proprietate, la momentul încheierii contractului de asociere în participativă, singurul act juridic producător de efecte juridice, această condiție numai era îndeplinită, astfel că încheierea acestuia nu mai era legal posibilă.”(pag.58 din decizia penală).

În aceeași decizie se reține cu putere de lucru judecat următoarele: „în legătură cu modalitatea de prelungire a contractului, instanța de control judiciar constată că inculpatul Pendiuc Tudor a cunoscut împrejurarea că o prelungire a contractului de asociere în participativă nu este posibilă, fiind interzisă de dispozițiile art.34 alin.6 din Legea 51 /2006 , introduse în anul 2012” (pag.59 din decizia penală amintită).

În ceea ce privește conducătorii celor două societăți asociate SC. CNC D SA și GIREXIM UNIVERSAL SA Curtea de Apel București „reține că la momentul semnării contractului de asociere în participativă, 22.02.2008, cei doi inculpați cunosteau faptul că numai detin autobuzele în proprietate și că numai îndeplinesc condițiile necesare pentru încheiere acestuia, ascunzând acest aspect. În ciuda acestui fapt, cei doi inculpați au semnat contractul și și-au executat obligațiile prevăzute în acesta, înaintând documentele pentru acordarea subvenției și primind plăți de la SC Publitrans 2000 SA. În mod similar, în anul 2014, cei doi inculpați au acceptat prelungirea duratei contractului, deși cunosteau interdicția prevăzută de lege. Atât contractul de asociere în participativă cât și acordul de prelungire nelegal încheiate au stat la baza plăților efectuate cu aprobarea primarului Pendiuc din bugetul local.” (pag.63 din decizia penală).

Având în vedere cele reținute în mod definitiv de instanța penală prejudiciul mai sus menționat este reprezentat de profitul obținut de SC CNC D SA și GIREXIM UNIVERSAL SA în urma încheierii și prelungirii nelegale a contractului de asociere în participativă din anul 2008, aspecte necunoscute societății SC PUBLITRANS 2000 SA la acea dată.

În urma pronunțării deciziei penale nr.927/A/2023 Publitrans 2000 SA a solicitat Biroului Executorului Judecătoresc „ VARGA IOAN” recuperarea prejudiciului. Astfel în dosarul executiv nr.241/2023 s-a constatat că numitul Pendiuc Tudor detine în coproprietate cu soția sa mai multe bunuri imobile însă acestea nu sunt indescutătoare pentru acoperirea prejudiciului, iar sumele reținute din pensia primită de acesta sunt infime față de valoarea prejudiciului. În dosarul executiv 260/2023 s-a constatat că SC GIREXIM UNIVERSAL SA detine mai multe imobile, parte din acestea în coproprietate cu alte persoane. Astfel nu este certă valoarea acestor imobile și suma ce se va putea obține în urma executării silite a acestora. Acest debitor are popriri pe conturi astfel ca toate sumele intrate în acestea sunt executate silit, motiv pentru care există un risc ridicat de declansare a procedurii de insolvență a acestui debitor. În dosarul executiv nr.242/2023 s-a constatat că debitorul Vasai Gheorghe detine doar o cota de 3/32 dintr-un imobil care a fost executat obținându-se o sumă ce nu a acoperit prejudiciul. În dosarul executiv nr.244/2023 s-a constatat că debitorul Nechita Emilian detine în coproprietate cu soția un singur imobil. Și acestui debitor i-a fost instituită poprire pe veniturile din pensie care sunt de asemenea infime. În dosarul executiv 243/2023 s-a constatat că debitorul Scarlat Constantin nu detine decât uzufructul viager al unui imobil. Uzufructul viager urmează a fi executat. De asemenea debitorul CNC D SA se afla în procedura insolvenței încă din anul 2014 și nu mai detine niciun bun în proprietate astfel încât nu se poate recupera nicio sumă de bani de la acest debitor. **În concluzie, față de situația particulară a fiecărui debitor în parte recuperarea în totalitate a prejudiciului este incertă și improbabilă.**

Facem mențiunea că pe rolul Curții de Apel București au fost înregistrate Dosarele nr.3698/2/2023 și nr.6397/2/2023 având ca obiect revizuire în ceea ce privește latura civilă a deciziei penale 927/A/2023. Revizuirile au fost respinse împotriva hotărârii putând fi formulat recurs.

Sistemul juridic și fiscal din România se schimbă în mod frecvent și face obiectul diferitelor interpretări ale ministerelor guvernamentale.

În consecință, în cazul unui control fiscal judecata societății în privința problemelor legale și fiscale s-ar putea să nu corespundă cu cea a autorităților fiscale române.

Deși managementul societății consideră că a făcut o declarație adecvată către autoritățile fiscale. Riscul rămâne ca autoritățile fiscale să aibă o interpretare diferită în privința problemelor legale și fiscale iar efectul asupra prezentelor situații financiare ar putea fi semnificativ.

NOTA 18: Împrumuturi

La data de 31.12.2024 societatea nu are împrumuturi angajate.

NOTA 19: Evenimente ulterioare datei bilanțului

Ulterior exercițiului 31 decembrie 2024 nu au existat alte evenimente semnificative care să determine o ajustare a situațiilor financiare sau o prezentare suplimentară.

La data prezentelor situații financiare, societatea își îndeplinește obligațiile la scadență și, prin urmare, aplică în continuare principiul continuității activității ca bază pentru întocmirea situațiilor financiare.

NOTA 20: Continuitatea activității

Situațiile financiare au fost elaborate plecând de la prezumția că societatea își va continua activitatea în viitorul previzibil. Societatea a raportat profit în ultimii ani, iar conducerea estimează ca urmare a investițiilor efectuate profitabilitatea societății se va îmbunătăți în anii următori.

Societatea se afla sub controlul Consiliului Local Pitești care are o influență semnificativă asupra activității sale inclusiv prin aprobarea bugetului anual de venituri și cheltuieli.

Data

03.04.2025

**Administrator,
Ing. Rotaru Manuel Vasile**

**Director Economic,
Ec. Berinde Elena**

NR. 3692 / 25.04.2025

Anexa 3

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA societății Publitrans 2000 S.A, în anul 2024

I. Considerații generale

Societatea Publitrans 2000 S.A. Pitești este operator regional al serviciului de transport public local de persoane pe raza de competență a unităților administrativ- teritoriale membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public Pitești, având ca acționar majoritar U.A.T. Pitești. În anul 2024 societatea Publitrans 2000 S.A. a desfășurat activitatea în baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local persoane pe raza UAT-urilor membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public Pitești nr.85/7178/01.09.2022, respective în municipiul Pitești, orașul Ștefănești și comunele Bradu, Bascov, Mărăcineni, Oarja, Căteasca și Moșoaia.

Activitatea în anul 2024 s-a desfășurat pe baza bugetului de venituri și cheltuieli, fundamentat în concordanță cu normele și normativele existente, de parametrii de bază ce se au în vedere la organizarea și dimensionarea activității de transport, respectiv cererea de transport, rețeaua, parc mediu circulant, de realizările anului precedent și de permanenta preocupare de eficientizare a activității de transport.

II. Organizare - conducere, control

Cadru legislativ general aplicat:

- Legea nr.31/1990, privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului nr.26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;
- O.U.G. nr.109/2011, privind ordonanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile, privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

1. Politica de acționariat

Situația acțiunilor deținute de Consiliul Local al Municipiului Pitești și Consiliul Județean Argeș la societatea Publitrans 2000 S.A. la data de 31.12.2024 este următoarea:

Nr. crt.	Denumire acționar	Capital social (lei)	Număr acțiuni	Valoarea nominală lei/acțiune	Pondere capitalului social al operatorului economic %
1	Consiliul Local al municipiului Pitești	3.585.090	358.509	10	99,94
2.	Consiliul Județean Argeș	2.000	200	10	0,06
	Total	3.587.090	358.709	10	100,00

2. Situatia dividendelor brute repartizate Consiliului Local al Municipiului Pitești și Consiliului Județean Argeș, în calitate de acționari

Nr. crt.	Denumire acționari	anul	Procent repartizat	Dividende brute cuvenite
1.	Consiliul Local al municipiului Pitești	2023	50%	3.142.807
2.	Consiliul Județean Argeș	2023	0,06	1.887
3.	Consiliul Local al municipiului Pitești	2024	50%	3.337.054
4.	Consiliul Județean Argeș	2024	0,06%	2.003

Precizăm că dividendele brute din profitul net repartizate în anul 2023, în sumă de 3.142.807 lei, și respectiv 1.887 lei au fost virate în luna iunie 2024, iar dividendele din profitul net repartizate în anul 2024 vor fi virate în anul 2025, după aprobarea situațiilor financiare de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Menționăm că în conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare dividendele vor fi impozitate cu cota de 10% aplicată asupra dividendului brut, astfel că suma netă de virat pentru anul 2024 va fi de 3.003.349 lei la bugetul local al municipiului Pitești și 1.803 lei la bugetul Consiliului Județean Argeș.

3. Selecția administratorilor, conform O.U.G. nr.109/2011

În perioada 01.01.2024 – 10.12.2024 societatea a fost reprezentată de următorii administratori:

- | | |
|--------------------------------|--------------|
| - Ciurea Diaconescu Constantin | - președinte |
| - Hodoș Adrian | - membru |
| - Matei Lazăr Gheorghe | - membru |
| - Gonțearu Horia Radu | - membru |
| - Dobre Emanuel | - membru |

În perioada 11.12.2024 – 31.12.2024 societatea a fost reprezentată de următorii administratori:

- | | |
|---------------------------|---------------------|
| - Matei Lazar Gheorghe | - presedinte |
| - Gonțearu Horia Radu | - membru |
| - Rotaru Manuel Vasile | - membru |
| - Sandu Maria Monica | - membru provizoriu |
| - Glodeanu Monica Mariana | - membru provizoriu |

Precizăm că selecția administratorilor s-a făcut în concordanță cu prevederile OUG nr.109/2011, continuând în prezent pentru cele două poziții ocupate de administratorii provizorii.

Consiliul de Administrație este format din 5 administratori, din care unul deține funcția de președinte.

Activitatea consiliului s-a desfășurat în ședințe lunare, care au vizat buna organizare și optimizare a activității societății, în corespondență cu obiectivele manageriale. Rezultatele ședințelor s-au concretizat în decizii ale Consiliului de Administrație, care au fost duse la îndeplinire de conducerea executivă a societății, formată din directorii direcțiilor funcționale, sub coordonarea directă a directorului general al societății.

Principalele teme analizate și dezbătute în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație au fost următoarele:

- Situațiile financiare pentru anul 2023;
- Bugetul de venituri și cheltuieli, fundamentare, actualizare, rectificare pe anul 2024;
- Rezultatele inventarierii anului 2023;
- Structura Organizatorică;
- Obiectivele și criteriile de performanță ale activității directorilor societății, precum și nivelul de realizare al acestora în luna anterioară și cumulativ de la începutul anului;
- Avizare tarife I.T.P.;
- Avizare Raport anual privind activitatea de audit public intern;
- Avizare Raport privind casare obiecte de inventar și mijloace fixe complet amortizate;
- Avizare comisie de negociere și persoană împuternicită pentru semnare a contractului colectiv de muncă;
- Aprobare organigramă și stat de funcții;
- Avizare inițiere procedură de selecție administratori și directori;
- Avizare tarife lei/km și ora staționare pentru curse ocazionale la terți;
- Aprobare regulament de organizare și funcționare;
- Acordare drept de semnătură pentru operațiunile bancare ;
- Reconfirmare persoană desemnată ca secretar A.G.A. și al Consiliul de Administrație;
- Soluția pronunțată de Curtea de Apel București în dosar nr.10080/3/2015 cuprinsă în decizia penală nr.927/A/05.05.2023, prin care a fost admisă acțiunea exercitată de societate, fiind obligați inculpații găsiți vinovați de săvârșirea unor fapte penale la plata prejudiciului în cuantum de 23.013.099,65 lei;
- Avizare Raport anual privind controlul financiar de gestiune;

- Avizare Program anual de audit public intern;

4. Modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital

În cursul anului 2024 nu s-au produs modificări în funcționarea societății și nici în structura capitalului social.

5. Auditarea situațiilor financiare:

La nivelul activităților desfășurate în cadrul societății Publitrans 2000 S.A, s-au implementat standardele de control intern managerial conform O.S.G.G. nr.600/2018, privind controlul intern managerial.

Situațiile financiare ale societății Publitrans 2000 S.A. au fost supuse auditului statutar. Acestea au fost auditate de către firma Casa de Audit Corvinia S.R.L Pitesti, pe baza contractului încheiat pentru exercițiile financiare ale anului 2022, 2023 și 2024. Conform raportului auditorului, situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31.12.2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat în conformitate cu Ordinul Ministerului Fianțelor Publice nr.1802/2014 privind aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și a Ordinului Ministrului Finațelor nr.107//2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională De Administrare Fiscală.

III. Prezentarea activității desfășurate în anul 2024

În perioada 01.01.2024 – 31.12.2024, societatea și-a desfășurat activitatea în conformitate cu contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători nr. 85/7178/2022, cu modificările și completările ulterioare, încheiat în baza Regulamentului CE nr.1370/2007, prin atribuire directă, pe o perioadă de 10 ani, începând cu data de 01.09.2022. Necesitatea unui astfel de contract a fost impusă de faptul că pentru modernizarea serviciului public de transport pot fi accesate fonduri europene de către autoritatea publică locală a municipiului Pitesti, în calitate de autoritate eligibilă. În

anul 2024 autoritatea publică, prin accesarea de fonduri europene nerambursabile POR 2014 - 2020, Axa 4 - Sprijinirea dezvoltării urbane durabile, și-a propus realizarea unui sistem de e-ticketing în municipiul Pitești, modernizarea stațiilor de călători, optimizarea traseelor de transport public și sistem integrat de management al traficului, proiecte care la aceasta data se afla în curs de implemmentare. De asemenea, în perioada următoare în baza P.N.R.R. autoritatea publică locală în vederea înnoirii parcului de vehicule destinate transportului public va achiziționa un număr de 15 autobuze electrice, continuând să asigure un transport ecologic la nivelul standardelor europene împreună cu celelalte 40 autobuze electrice achiziționate în anul 2022 și 20 autobuze hibrid Mercedes- Benz în anul 2023. În vederea modernizării parcului auto operatorul din surse proprii a achiziționat 8 autobuze de 8 m și respectiv 6 m, necesare asigurării anumitor trasee în zona metropolitană.

În perioada 01.01.2024 - 31.12.2024 operatorului i s-a convenit o compensație de exploatare în valoare 37.122.139 lei pentru efectuarea obligației de serviciu public pentru un număr total de 6.137.038,90 km, calculată la un cost de 11,94 lei/km, pentru municipiul Pitești și de 10,88 lei/km, pentru zona metropolitană, aprobat de către consiliile locale ale UAT-urilor membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public Pitești și A.G.A A.D.I.T P.P. în concordanță cu prevederile contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport personae.

Tot ca urmare a prevederilor contractului de delegare a gestiunii, la sfârșitul anului s-a procedat la regularizarea compensației de exploatare, în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o compensație de restituit de 5.424.135 lei, după cum urmează:

- pentru UAT Pitești în valoare de 26.536.832 lei, calculată la un cost unitar de 11,94 lei/km, pentru un număr de 4.603.327,10 km. La sfârșitul anului, această compensație conform prevederilor contractuale a fost regularizată în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o compensație de restituit în valoare de 2.006.503 lei, care a fost virată cu ordinul de plată nr.688/20.03.2025;

- pentru UAT Bradu în valoare de 1.258.410 lei, calculată la un cost unitar 10,88 lei/km, pentru un număr de 199.674,50 km. Compensația la sfârșitul anului s-a regularizat în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o compensație de restituit de 399.516 lei, care a fost virată cu ordinul de plată nr.689/20.03.2025;

- pentru UAT Bascov în valoare de 1.430.429 lei, calculată la un cost unitar de 10,88 lei/km, pentru un număr de 248.548,80 km. Compensația la sfârșitul anului s-a regularizat în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o compensație de restituit de 566.895 lei, care a fost virată cu ordinul de plată nr.690/20.03.2025;

-pentru UAT Mărăcineni în valoare de 1.352.104 lei, calculată la un cost unitar de 10,88 lei/km, pentru un număr de 183.386,20 km. Compensația la sfârșitul anului s-a regularizat în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o compensație de restituit de 432.157 lei, care a fost virată cu ordinul de plată nr.691/20.03.2025 ;

-pentru UAT OARJA în valoare de 1.366.058 lei, calculată la un cost unitar de 10,88 lei/km, pentru un număr de 173.475,40 km. Compensația la sfârșitul anului s-a regularizat în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o compensație de restituit de 395.632 lei, care a fost virată cu ordinul de plată nr.692/20.03.2025;

-pentru UAT Ștefanesti în valoare de 3.583.016 lei, calculată la un cost unitar de 10,88 lei/km, pentru un număr de 514.650,90 km. Compensația la sfârșitul anului s-a regularizat în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o compensație de restituit de 1.170.450 lei, care a fost virată cu ordinul de plată nr.693/20.03.2025;

-pentru UAT Moșoaia în valoare de 879.027 lei, calculată la un cost unitar de 10,88 lei/km, pentru un număr de 116.904,60 km. Compensația la sfârșitul anului s-a regularizat în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o compensație de restituit de 253.960 lei, care a fost virată cu ordinul de plată nr.694/20.03.2025;

-pentru UAT Căteasca în valoare de 716.263 lei, calculată la un cost unitar de 10,88 lei/km, pentru un număr de 91.071,40 km. Compensația la sfârșitul anului s-a regularizat în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o compensație de restituit de 199.022 lei, care a fost virată cu ordinul de plată nr.695/20.03.2025.

De asemenea, ca urmare a transportului categoriilor de călători care beneficiază de gratuități și reduceri la transportul în comun, prevăzute prin acte normative și prin hotărâri ale A.G.A. Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public Pitești operatorului i s-a convenit o subvenție pentru acoperirea diferențelor de tarif la abonamente în valoare de 19.509.344 lei, la care se adaugă T.V.A., în valoare de 3.706.775 lei, după cum urmează:

- UAT Pitești în valoare de 17.114.756 lei;
- UAT Bradu în valoare de 430.252 lei;
- UAT Bascov în valoare de 670.555 lei;
- UAT Mărăcineni în valoare de 248.773 lei;
- UAT Oarja în valoare de 100.202 lei;
- UAT Ștefănești în valoare de 767.966 lei;
- UAT Moșoaia în valoare de 116.975 lei;
- UAT Căteasca în valoare de 59.865 lei

Activitatea de exploatare

Activitatea principală a societății a constat în furnizarea de servicii de transport persoane pe raza municipiului Pitești și în zona metropolitană, în conformitate cu obligațiile asumate prin contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane, cu modificările și completările ulterioare.

În cadrul activităților desfășurate, s-a avut în vedere satisfacerea într-o cât mai mare măsură a cererii de mobilitate a cetățenilor, beneficiari ai acestui serviciu, în condiții de eficiență a serviciului public, ținându-se cont de caracterul de serviciu public de interes general și nu de grup. În baza concluziilor, sesizărilor și sugestiilor venite din partea unor beneficiari cât și a verificărilor făcute în traseu de către personalul propriu, programul de circulație a fost adaptat continuu, în concordanță cu cererea de transport. Astfel, transportul s-a efectuat pe un număr de 17 trasee urbane și 14 metropolitane, cu o lungime totală de 543,5 km. Autobuzele au executat în anul 2024 un parcurs de 6.137.038 km efectivi. Prin personalul de specialitate angajat (dispeceri centrali, impiegati cap linie, șefi autocoloană, impiegati calcul FAZ a fost organizat și monitorizat programul de transport. De asemenea, s-a avut în vedere întocmirea și verificarea de către cei care au atribuții de serviciu în acest sens, a documentelor justificative (foi de parcurs, registru mișcare dispecerat, fișa activității zilnice, centralizator lunar al kilometrilor efectivi realizați, registru evenimente dispecerat).

Conform raportărilor trimestriale transmise la Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public Pitești, privind realizarea indicatorilor de performanță stabiliți prin contractul de delegare, nu au existat penalizări legate de nerealizarea acestor indicatori.

Parcul de autobuze propriu și concesionat operatorului utilizat în realizarea programului de transport pentru anul 2024 a avut următoarea structură:

Nr. crt.	Tip autobuz	Parc inventar	Coeficient de utilizare a parcului
1.	Karsan diesel	8	49
2.	Solaris Urbino 12	70	78
3	BMC 115 SLF	1	48
4.	Solaris electric(concesionate)	40	63
5	Mercedes Conecto hibrid(concesionate)	20	74
6	Karsan electric (concesionat)	1	44
	Total	140	71

În anul 2024 în vederea întreținerii parcului auto propriu și concesionat s-au executat lucrări de întreținere preventivă, revizii tehnice planificate, revizii sezoniere și reparații accidentale ușoare,

conform cărților tehnice ale vehiculelor, asigurând cerințe legate de siguranța în trafic și protecția mediului. Menținerea stării tehnice corespunzătoare și asigurarea condițiilor optime pentru călători s-a efectuat prin lucrări de curățenie, salubritate, spălare și dezinfectarea mijloacelor de transport, atât la interior cât și la exterior. Parcul auto cu care s-a efectuat programul de transport a fost supus inspecțiilor tehnice periodice în cadrul stației proprii a operatorului, conform reglementărilor legale în vigoare, asigurând siguranța rutieră.

În aceeași măsură a existat o preocupare continuă în creșterea calității acestui serviciu utilizând autobuze cu stare tehnică corespunzătoare, personal de deservire atestat profesional, verificat, cât și prin asigurarea unui interval de succedare a autobuzelor între 6 și 30 de minute, reducând timpii de așteptare în stații.

În vederea modernizării flotei de autobuze, operatorul a achiziționat din surse proprii un număr de 8 autobuze de lungime 8 m și respectiv 6 m pentru a asigura creșterea calității serviciului. Autobuzele electrice au fost puse în exploatare astfel: 16 în anul 2022 și respectiv 24 în cursul anului 2023. Cele 20 autobuze hibrid au fost puse în exploatare începând cu luna septembrie 2023. Precizăm că autobuzele electrice au circulat numai pe traseele din municipiul Pitești, respectiv liniile de transport: 7; 7B; 13; 13B; 2B și 3B, iar cele hibride au circulat pe toate traseele locale, și au realizat în cursul anului 2024 un număr total de 1.914.950 km, după cum urmează;

- Autobuze electrice 1.001.655 km;
- Autobuze hibrid 913.295 km.

Resursele umane

Politica de personal are un rol funcțional și se efectuează cu respectarea criteriilor etico - morale și profesionale de apreciere, de distribuire și de promovare a personalului. Aceasta se referă la principiile și regulile conform cărora se realizează încheierea, modificarea sau rezilierea contractului de muncă precum și drepturile și obligațiilor personalului. Politica de personal înseamnă recrutarea, promovarea, instruirea și perfecționarea personalului.

Obiectivul de bază în exercitarea politicii de personal îl constituie gradul de profesionalism și calificare al salariaților de care depinde îndeplinirea obiectivelor asumate, scopul, eficiența, care pot ridica compania la un nivel superior de percepție a publicului călător, care este scopul în sine al activității noastre. Politica de personal trebuie să țină cont de factorii mediului intern și extern al organizației, de strategia de dezvoltare, posibilitățile financiare în ceea ce privește volumul cheltuielilor

pentru managementul resurselor umane, caracteristicile calitative și cantitative și direcțiile de dezvoltare ale societății pe viitor.

În politica de personal, S.C. Publitrans 2000 S.A. se dezvoltă bazându-se pe personalul existent și prin completarea numărului de personal în funcție de necesități. Numărul de personal este stabilit ca urmare a analizei necesarului la toate locurile de muncă și se concretizează prin întocmirea organigramei, care indică numărul maxim de personal, corelat și cu posibilitățile financiare și a indicatorilor de performanță care trebuie îndepliniți. La încadrare se respectă grila de salarizare minimă pentru fiecare meserie/funcție, stabilită în anexa de la contractul colectiv de muncă, iar angajarea se face în baza contractului individual de muncă, pe o perioadă de probă de maxim 90 de zile, pentru a se avea o viziune clară asupra calității activității, a profesionalismului și a disciplinei la locul de muncă. Pe perioada de probă se urmărește integrarea persoanelor la fiecare loc de muncă, îndeplinirea sarcinilor de serviciu, relațiile între colegi și personalul de conducere a activității, cooperarea, aprofundarea cunoștințelor specifice fiecărui loc de muncă. Funcție de îndeplinirea acestor criterii se întrerupe sau se continuă relația contractuală.

Un principiu de bază al conducerii executive este acela de a asigura:

- nivelul salariilor negociate în baza Contractului Colectiv de Muncă;
- condiții bune de lucru salariaților;
- echipament de lucru și protecție;
- alte beneficii stabilite prin Contractul Colectiv de Muncă la nivel de unitate, respectiv- tichete de masă, tichete cadou, materiale igienico-sanitare și de protecție.

În ceea ce privește mobilitatea personalului în anul 2024, precizăm că a fost necesară angajarea unui număr mare de personal cu preponderență conducători auto, datorită faptului că începând cu data de 01.05.2024, activitatea de transport local de persoane s-a extins în comunele Moșoaia și Căteasca, fiind necesară angajarea de personal suplimentar.

În perioada 01.01.2024- 31.12.2024 au fost angajați 36 de persoane, din care: 27 conducători auto, 1 economist, 2 vânzători bilete, 1 cotrolor, 1 electrician, 2 mecanici auto, și 2 impiegati cap linie, iar 23 persoane au încetat raporturile de muncă, respectiv 15 conducători auto, 2 vânzători de bilete, și abonamente, 1 consilier juridic, 1 referent, 1 revizori tehnic, 2 dispeceri și 1 controlor.

Efectivul de personal la 01.01.2024 este de 400 persoane.

Efectivul de personal la 31.12.2024 este de 414 persoane.

Numărul mediu de personal la 31.12.2024 este de 408 persoane.

Media salariilor de încadrare pe anul 2024 este de 5.491 lei.

Câștigul mediu net pe anul 2024 este de 5.455 lei, la care se adaugă tichetele de masă și tichete cadou.

O atenție deosebită se acordă pregătirii profesionale a salariaților ceea ce denotă o abordare a unui management modern în politica de personal.

Pe parcursul anului 2024, au participat la următoarele cursuri de instruire profesională 42 persoane, astfel:

- curs noutăți legislative în domeniul controlului financiar de gestiune și elaborare buget pentru anul 2025 - 2 persoane;
- curs atestare profesională a șoferilor de autobuz - transport persoane - 30 persoane;
- curs reatestare I.T.P. - 2 persoane;
- curs ISCIR - 1 persoana;
- curs noutăți legislative privind elaborare B.V.C. pentru anul 2024 - 6 persoane;

Periodic personalul de bord, șoferii de autobuz sunt instruiți atât de personalul de specialitate din cadrul unității cât și de persoane din cadrul Serviciului Poliției Rutiere, pe teme de conduită preventivă și de legislație rutieră. Toate vânzătoarele de bilete care deserveșc chioșcurile de bilete, au fost instruite periodic, cu privire la eliberarea abonamentelor.

Activitatea de SSM, PSI și siguranța circulației

În domeniul sănătății securității în muncă, cheltuielile privind echipamentul de protecție au fost la o valoare de 40.587 lei, care a fost repartizat personalului societății pe locuri de muncă, conform prevederilor legale și a celor din contractul colectiv de muncă în vigoare. De asemenea, în ceea ce privește situațiile de urgență s-au luat măsurile necesare unei buni funcționări a societății, s-au verificat un număr de 348 stingătoare și 30 hidranți, toate aceste cheltuieli situându-se la o valoare de 25.682 lei.

Pentru sănătatea personalului s-au asigurat materiale igienico- sanitare, respectiv săpun lichid, pastă de curățat mâini pentru mecanicii auto și alte materiale de curățenie, cheltuielile cu această destinație fiind de 15.207 lei.

Pentru asigurarea sănătății și securității în muncă, în concordanță cu prevederile legale, societatea a asigurat pentru tot personalul societății controale medicale periodice, iar pentru categoria conducători auto au fost asigurate servicii de analize medicale și control psihologic, toate aceste cheltuieli situându-se la o valoare de 60.676 lei. Tot pentru asigurarea unor condiții de siguranță au fost verificate PRAM, instalațiile electrice din tonetele de vânzare bilete și abonamente, la automatele de bilete și la sediul central al societății, cheltuielile fiind în valoare de 3.116 lei.

În anul 2024, conducătorii auto au fost implicați într-un număr de 300 evenimente rutiere din care 196 din vina celorlalți participanți la trafic, iar 104 din vina conducătorilor de autobuz, acestea fiind tamponări ușoare care nu au generat imobilizări pe perioade îndelungate sau vătămări corporale grave, pentru acestea folosindu-se polițele de asigurare CASCO și RCA. Numărul total de evenimente rutiere a crescut față de anul 2023 cu 35%, cele din vina celorlalți participanți la trafic cu 21%, iar din vina conducătorilor de autobuz cu 73%, toate acestea datorându-se și mării numărului de trasee pe care societatea a operat, precum și datorită aglomerației existente în trafic la orele de vârf.

Societatea deține autorizația de mediu pentru funcționare nr.247/2023, valabilă cu viză anuală și autorizația sanitară veterinară nr.841/2001. În cadrul activității desfășurate de operator se poate considera că activitățile prezintă impact nesemnificativ asupra factorului de mediu aer, iar nivelul emisiilor în aer se încadrează în prevederile legislative. Au fost stabilite reguli pentru asigurarea conformării cu prevederile legale privind deșeurile, astfel: deșeurile și ambalajele goale rezultate din activități sunt depozitate separat, în locuri special amenajate și marcate corespunzător, aceste deșeuri valorificându-se prin returnare la firmele autorizate. Situația cantităților de deșeuri produse și deșeuri valorificate sau eliminate este monitorizată lunar de către responsabilul cu protecția mediului și comunicată la Agenția pentru Protecția Mediului, prin raportul de activitate pentru fiecare an. Sunt achitate obligațiile la Fondul pentru Mediu, prin reținere la sursă a contribuției pentru valorificare deșeuri metalice. S-au luat măsuri pentru reducerea efortului fizic și mecanizarea diverselor lucrări, s-au dotat locurile de muncă cu truse de scule performante. Personalul muncitor este dotat cu echipament de lucru și de protecție, conform listei anexă la CCM și s-a asigurat permanent igienizarea locurilor de muncă.

Activitatea de control legitimații de călătorie

Numărul mediu de controlori folosiți în cursul anului 2024 a fost de 23 controlori pe lună.

Indicatorul mediu de bilete de suprataxă și procese verbale de contravenție emise pentru un controlor în anul 2024 este de:

- 112 bilete de suprataxă;
- 16 procese verbale de contravenție.

În anul 2024 numărul de agenți constatatori a fost același ca în anul 2023. În cadrul acțiunilor de control s-a pus accent mai mare pe realizarea unui echilibru a controalelor pe toate liniile de transport în concordanță cu numărul de călători transportați.

Sugestii și reclamații

În anul 2024 s-au înregistrat un număr total de 29 de sesizări, și 19 solicitări, care au fost preluate de compartimentul relații cu publicul, și la care s-a răspuns în termen, conform prevederilor legale. Din totalul celor 29 de sesizări un număr de 6 sesizări sunt fundamentate, 23 sunt nefundamentate iar cele 19 solicitări, se referă la informații cu privire la: înființare linii de transport, modificări program de circulație, suplimentare număr de autobuze pe anumite trasee și alte situații.

Personalul implicat în sesizările fundamentate în urma cercetărilor a fost sancționat conform Regulamentului de Ordine Interioară.

Obiective principale pentru anul 2024

Obiectivul principal al anului 2024 a constat în realizarea programului de circulație în concordanță cu prevederile din contractul de delegare a gestiunii serviciului și realizarea indicatorilor de performanță ai serviciului. O altă preocupare majoră a conducerii societății a constat în folosirea cu eficiență a resurselor obținute în vederea achitării la timp a tuturor datoriilor societății.

De asemenea, conducerea a acordat o atenție deosebită pentru:

- protejarea mediului și securitatea la locul de muncă;
- urmărirea constantă a cheltuielilor societății și încadrarea în limitele prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli, conform legii (inclusiv cheltuielile cu personalul);
- menținerea și respectarea graficului de revizii tehnice;
- urmărirea respectării timpilor de efectuare a curselor de către conducătorii auto;
- luarea de măsuri de înlocuire în permanență a orarelor de circulație, distruse sau degradate din stațiile de transport public;
- asigurarea unei interfețe corespunzătoare față de publicul călător prin informarea asupra traseelor, a orarului de mers al vehiculelor de transport public local, al tarifelor, a orelor de trecere prin stații, modificări ale programului de transport precum și alte anunțuri au fost publicate cu prioritate pe site- ul propriu al societății;
- realizarea instruirii personalului privind protecția muncii și controale impuse de medicul de medicina muncii;
- instruirea conducătorilor auto, scopul urmărit fiind siguranța circulației.

În acest sens, se acordă o tot mai mare importanță ședintelor de instruire privind circulația în traseu, în sensul evitării unor evenimente rutiere, prin:

- intensificarea activității de control în vederea eliminării călătorilor frauduloși.
- extinderea activității de transport public local de persoane și pe alte trasee ale municipiului Pitești și în zona metropolitană;
- punerea în exploatare pe traseele metropolitane a celor 8 autobuze achiziționate din surse proprii de către operator.

V. Prezentarea situației financiare la 31.12.2024

A. Situația patrimoniului

1.Active imobilizate

Elemente de activ	Sold la 01.01.2024	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2024
Imobilizări necorporale	144.492	189		144.681
Imobilizări corporale	76.436.573	5.614.360	1.100.609	80.950.324
Imobilizări financiare	486			486,00
TOTAL	76.581.551	5.614.549	1.100.609	81.095.491

În cursul anului s-au achiziționat din surse proprii active necorporale, respectiv licențe antivirus în valoare de 189 lei și active corporale în valoare de 5.614.360 lei, respectiv: autobuze de 8 m și 6 m, stație de spălat auto, cabină de lucru pentru stația ITP, banc de lucru pentru atelierul de reparații auto, bariere acces, autoutilitare pentru colectare și transport valori monetare la bănci și echipament de dezăpezire, toate acestea fiind achiziționate în conformitate cu prevederile bugetului de venituri și cheltuieli aprobat. De asemenea, creșterea valorii imobilizărilor corporale s-a datorat modernizării cu forțe proprii a stației de spălare auto.

2. Deprecierea activelor imobilizate

Elemente de pasiv	Sold la 01.01.2024	Deprecierea în cursul anului	Reduceri	Sold la 31.12.2024
Imobilizări necorporale	140.631	1476		142.107
Imobilizări corporale	60.100.599	1.242.705	1.100.609	60.242.695
TOTAL	60.241.230	1.244.181	1.100.609	60.384.802

Deprecierea imobilizărilor necorporale în sumă de 1.476 lei a constat în amortizarea licențelor antivirus, iar deprecierea mijloacelor fixe, în valoare totală de 284.309 lei, a reprezentat amortizarea mijloacelor de transport, echipamentelor și instalațiilor, iar reducerile au reprezentat casări de mijloace de transport.

Amortizarea capitalului imobilizat în exercițiul financiar 2024 s-a calculat conform prevederilor Legii 15/1994, Legii 227/2015 și H.G.2139/2004, folosindu-se amortizarea liniară.

3. Creanțele societății, la 31.12.2024, se prezintă astfel:

Creanțele totale ale societății, la data de 31.12.2024, sunt în sumă de **2.725.370** lei și se compun din:

- clienți	338.556 lei
- decontări din operațiuni în curs de clarificare	1.110.311 lei
- alte creanțe de la bugetul statului	1.269.496 lei
- decontări cu acționari privind capitalul	7.007 lei

Corespunzător creanțelor evidențiate la 31.12.2024, suma de 1.110.310 lei reprezintă operațiuni în curs de clarificare și se referă la sume ce s-ar fi convenit asociațiilor pentru perioada octombrie 2014 – martie 2015, urmare a contractului de asociere în participațiune nr. 1029/2008.

Această sumă urmează a fi clarificată de către instanțele de judecată ce vor soluționa dosare nr.6398/109/2016* al Tribunalului Argeș, reclamant fiind C.N.C.D.S.A. și nr.2697/109/2018 al Tribunalului Argeș, reclamant fiind Girexim Universal S.A.

Tribunalul Argeș a respins acțiunea în dosarul nr.6398/109/2016* formulată de C.N.C.D.S.A. apelul formulat de aceasta fiind respins de Curtea de Apel Pitești. În prezent acest dosar se afla pe rolul *Inaltei Curți de Casație și Justiție, fiind formulate calea extraordinară de atac a recursului de către C.N.C.D.S.A.* Dosarul nr.2697/109/2018 nu a fost soluționat în prima instanță, până la momentul actual fiind suspendat până la soluționarea definitivă a dosarului nr.6398/109/2016*.

5. Datoriile societății la 31.12.2024 sunt în sumă de 7.785.781 lei, care au termen de exigibilitate sub un an.

Aceste datorii se compun din:

- furnizori	1.813.281 lei
- salarii	1.372.110 lei
- rețineri din salarii	23.621 lei
- garanții materiale și alte datorii în legătură cu personalul	757.279 lei
- datorii curente la bugetul de stat	723.514 lei
- datorii curente la bugetul asigurărilor sociale	1.504.856 lei
- alte impozite și taxe	55.583 lei
- decontări din operațiuni de participație	1.110.310 lei
- creditori diverși	425.227 lei

Precizăm că datoriile la furnizori sunt plătite în termen, conform clauzelor contractuale. De asemenea datoriile către bugete și salariați sunt plătite conform prevederilor legale. Creditorii reprezintă garanțiile de bună execuție aferente contractelor în derulare. Suma de 1.110.311 lei reprezintă sumele care s-ar fi datorat asociaților în baza contractului de asociere în participațiune nr. 1029/2008. Aceste sume s-au înregistrat preventiv, urmând a fi clarificate de către instanțele de judecată ce vor soluționa dosarele: nr.6398/109/2016* al Tribunalului Argeș, reclamant fiind C.N.C.D.S.A. și nr.2697/109/2018 al Tribunalului Argeș, reclamant fiind Girexim Universal S.A.

Tribunalul Argeș a respins acțiunea în dosarul nr.6398/109/2016* formulată de C.N.C.D.S.A., urmând ca apelul declarat de reclamantă sa fie soluționat de Curtea de Apel Pitești. Dosarul nr.2697/109/2018 nu a fost soluționat în primă instanță, până la momentul actual.

Precizăm că la data de 31.12.2024, societatea nu înregistrează datorii restante către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local.

B. Contul de profit și pierderi la 31.12.2024

La data de 31.12.2024, situația indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli se prezintă astfel:

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi 2024 (mii lei)	Realizari 2024 (mii lei)	Grad de realizare (%)
I.	Venituri totale din care:	75.698	74.605	98,56
	a) Venituri din exploatare, din care:	75.638	74.222	98,13
	- venituri din producția vândută	18.481	17.699	95,77
	- venituri din subvenții	57.133	51.207	89,63
	-venituri din productia de imobilizari corporale	-	48	100,00
	- alte venituri din exploatare	24	5.268	100,00
	b) Venituri financiare	60	383	638,33
II.	Cheltuieli totale, din care:	72.535	66.821	92.12
	a) Cheltuieli cu bunuri și servicii din care:	23.571	19.164	81,30
	- cheltuielile privind stocurile	17.122	14.356	83,85
	- cheltuieli privind serviciile executate de terți	3.981	2.953	74,18
	- cheltuieli cu alte servicii executate de terți	2.4.68	1.855	75,16
	b) Cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte asimilate	440	430	97,73
	c) Cheltuieli cu personalul din care:	47.226	45.970	97,34
	- cheltuieli de natură salarială din care:	44.388	43.463	97,92
	1) cheltuieli cu salariile	39.923	39.148	98,06
	2) bonusuri	4.465	4.315	96,64
	-alte cheltuieli cu personalul	160	161	100.63
	- cheltuieli aferente contract de mandat și alte comitete	1.020	1.020	100,00
	-cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	1.658	1.326	79,98
	d) Alte cheltuieli de exploatare	1.298	1.257	96,84
	e) Cheltuieli financiare	-	-	
	Rezultatul brut	3.163	7.784	246,09
	Impozit pe profit	525	1.106	210,67
III.	Profit net al exercițiului	2.638	6.678	253,15

Din datele prezentate rezultă că societatea s-a încadrat în prevederile bugetare, realizând un profit brut de 7.783.891 lei și respectiv un profit net în sumă de 6.678.113 lei, care este propus a fi repartizat, conform legislației în vigoare, astfel:

- 3.337.053 lei, dividende brute la bugetul local al municipiului Pitești;
- 2.004 lei, dividende brute la bugetul Consiliului Județean Argeș;
- 3.339.056 lei, alte rezerve, respectiv surse proprii de finanțare;

Precizăm că în conformitate cu prevederile Legii nr.227/2015, cu modificările și completările ulterioare, dividendele vor fi impozitate cu cota de 10% aplicată asupra dividendului brut, rămânând de virat suma netă de 3.003.348 lei la bugetul local al Municipiului Pitești și 1.804 lei la bugetul Consiliului Județean Argeș.

De asemenea se observă că profitul brut realizat e mult mai mare decât cel planificat întrucât în anul 2024 s-a încasat suma de 5.246.218 lei de la Girexim Universal S.A. provenită din executare silită. Urmare a deciziei penale nr.927/A/2023 prin care Curtea de Apel București a soluționat dosarul 10.080/3/2015 și a dispus “în temeiul art.19.C. procedura penală cu referire la art.1381 și urmare a .C.Civil, admite acțiunea civilă exercitată de S.C.Publitrans 2000 S.A.Pitești și obligă în solidar inculpații Pendiuc Tudor, Văsâi Gheorghe (în solidar cu partea responsabilă civilmente S.C.Girexim Universal S.A. Pitești), Scarlat Constantin (în solidar cu partea responsabilă civilmente S.C.CNCD S.A. Pitești) și Nechita Emilian (numai până la concurența sumei de 21.710.406,06 lei) la plata către partea civilă S.C.Publitrans 2000 S.A.Piteti a sumei de 23.279.706,03 lei reprezentând suma profiturilor obținute de S.C.CNCD S.A. și Girexim Universal S.A. și a valorilor decontate în cadrul contractului de comision/discount. Având în vedere aceasta soluție, Publitrans 2000 S.A. a solicitat B.E.J. Vârgă Ioan executarea silită a hotărârii judecătorești mai sus menționate.

C. Investiții realizate în anul 2024

Prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 societatea a prevăzut realizarea din surse proprii, investiții în sumă de 5.645 mii lei. Din totalul surselor alocate s-au realizat investiții în sumă de 5.617 mii lei după cum urmează; sistem automat pentru spălare autobuze în valoare de 375 mii lei, amenajare platformă stație spălare în valoare de 332 mii lei, achiziție autobuze diesel de 8 și 6 m în valoare de 4.499 mii lei, banc de lucru pentru atelierul de reparații în valoare de 38 mii lei, bariere acces în valoare de 48 mii lei, cabină stație ITP în valoare de 34 mii lei, echipament de dezăpezire în valoare de 92 mii lei, două autoutilitare în valoare de 198 mii, și diverse licențe în valoare de 1 mii lei.

V. Contractul de mandat

Directorii societății, respectiv directorul general, directorul economic și directorul tehnic au încheiate contracte de mandat în condițiile OUG nr.109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Prin contractul de mandat valabil pentru perioada 2021-2024, directorilor li s-au stabilit și aprobat de către Consiliul de Administrație următoarele obiective/criterii de performanță:

1)financiari

- pondere creanțe comerciale restante mai vechi de 60 zile, realizat în procent de 100%;
- reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri, realizat în procent- de 100%;
- realizarea planului de investiții programat din surse proprii, realizat în procent de 100%;
- lichiditatea generală, realizat în procent de 100%;
- datorii restante la bugetul de stat, realizat în procent de 100%
- rata profitului brut, realizat în procent de 100%;
- creșterea anuală a productivității muncii, realizat în procent de 100%;

2)nefinanciari

- coeficientul de utilizare a parcului auto, realizat în procent de 100%;
- gradul de utilizare a mijloacelor de transport, realizat în procent de 99,99%;
- revizuirea, evaluarea și raportarea performanței conducerii directorilor, realizat în procent de 100%;

Precizăm că indicatorul “gradul de utilizare a mijloacelor de transport” nu s-a realizat din cauze obiective, respectiv a modificării programului de transport și a traseelor (restricționare /închidere trasee pe anumite sectoare de drum)în lunile iunie și iunie 2024 pentru desfășurarea unor evenimente sportive în municipiul Pitești și a realizării unor lucrări de construcții în zona de nord a orașului pe B-dul Nicolae Bălcescu.

Situația îndeplinirii obiectivelor/criteriilor de performanță ale directorilor este prezentată în Anexa nr.1 la prezentul raport.

În aceleași condiții ale OUG nr.109/2011 a fost selectat și numit Consiliul de Administrație, încheindu-se contracte de mandat cu următoarele obiective/indicatori de performanță:

1) financiari

- reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri, realizat în procent de 100%;
- realizarea planului de investiții programat din surse proprii, realizat 100%;
- pondere creanțe comerciale restante mai vechi de 60 zile, realizat în procent de 100%;

- datorii restante la bugetul de stat, realizat 100%;
- rata profitului brut, realizat 100%;

2) nefinanciari

- coeficientul de utilizare a parcului auto, realizat în procent de 100%;
- monitorizarea, evaluarea, raportarea performanței conducerii, realizat 100%;
- monitorizarea politicilor de transparență, realizat 100%;
- monitorizarea proceselor de transparență și comunicare conform OUG nr.109/2011;

Situația îndeplinirii obiectivelor/criteriilor de performanță ale administratorilor este prezentată în Anexa nr.2 la prezentul raport.

VI. Structura remunerației Consiliului de Administrație și a directorilor

În perioada 01.01.2024 – 10.12.2024, membrii Consiliului de Administrație au beneficiat de o indemnizație fixă lunară brută în cuantum de 5.000 lei lunar, conform art.37(3) și (4) din O.U.G. nr.109/2011 modificată, fără a beneficia și de o componentă variabilă. Începând cu data de 11.12.2024, ca urmare a selectării noilor administratori, în condițiile OUG nr. 109/2011, indemnizația fixă lunară brută s-a stabilit la suma de 6.838 lei.

În perioada 01.01.2024 – 30.12.2024, directorul general a beneficiat de o indemnizație fixă brută lunară de 21.000 lei, directorul economic a beneficiat de o indemnizație fixă brută lunară de 17.500 lei, iar directorul tehnic a beneficiat de indemnizație brută lunară de 16.500 lei, stabilită conform art.37 (3) și (4) din O.U.G nr.109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice. Precizăm că directorii societății nu au beneficiat de componentă variabilă.

Toate indemnizațiile au fost aprobate de către Consiliul de Administrație al societății și respectiv de A.G.A, fiind prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024, care a fost aprobat prin H.C.L. nr 64/08.02.2024.

Director General ,
Ing.Manuel Rotaru

Director Tehnic,
Ing. Adrian Nita

Director Economic,
Ec. Elena Berinde

**INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA, FINANCIARI SI NEFINANCIARI,
PENTRU STABILIREA COMPONENTEI VARIABLE A REMUNERATIEI DIRECTORILOR SOCIETATII
Trim.I +II+III+ IV 2024**

3	Denumire obiectiv	Tip indicator	Categorie indicator	Denumire indicator	U M	Perioada	Valoare programată	Valoare realizată		Procent de realizare (%)		%
								lunar	cumulat	lunar	cumulat	
I.		Financiari										
1.			Flux de numerar	Creante - pondere creante comerciale restante mai vechi de 60 de zile	%							60
						Ianuarie	≤ 10	0	0			
						Februarie	≤ 10	0,15	0,15			
						Martie	≤ 10	0	0	100	100	
						Aprilie	≤ 10	0	0			
						Mai	≤ 10	0	0			
						Iunie	≤ 10	0	0	100	100	
						Iulie	≤ 10	0	0			
						August	≤ 10	0	0			
						Septemb.	≤ 10	0,001	0,001	100	100	
						Octombrie	≤ 10	0,001	0,001			
						Noiemb.	≤ 10	0,001	0,001			
						Decemb.	≤ 10	0	0	100	100	5
2.	Desfasurarea activitatii in conditii de eficienta economica		Cost	Reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri	lei	Ianuarie	≥ 999	807	807			
						Februarie	≥ 999	890	847			
						Martie	≥ 999	907	868	100	100	
						Aprilie	≥ 999	919	880			
						Mai	≥ 999	703	840			
						Iunie	≥ 999	957	859	100	100	
						Iulie	≥ 999	841	858			
						August	≥ 999	727	840			
						Septemb.	≥ 999	930	850	100	100	
						Octombrie	≥ 999	839	849			
						Noiemb.	≥ 999	832	847			
						Decemb.	≥ 999	4.939	910	0	100	10

3.			Investitii	Realizarea planului de investitii programat-surse proprii	%	Ianuarie	≥ 50	100	100			5
						Februarie	≥ 50	100	100			
						Martie	≥ 50	100	100	100	100	
						Aprilie	≥ 50	100	100			
						Mai	≥ 50	100	100			
						Iunie	≥ 50	100	100	100	100	
						Iulie	≥ 50	100	100			
						August	≥ 50	100	100			
						Septemb.	≥ 50	100	100	100	100	
						Octombrie	≥ 50	100	100			
						Noiemb.	≥ 50	100	100			
						Decemb.	≥ 50	100	100	100	100	
4.			Datorii	Lichiditatea generala	-	Ianuarie	-	-	-			10
						Februarie	-	-	-			
						Martie	>1	2,87	2,87	100	100	
						Aprilie	-	-	-			
						Mai	-	-	-			
						Iunie	>1	3,02	3,02	100	100	
						Iulie						
						August						
						Septemb.	>1	3,22	3,22	100	100	
						Octombrie	-					
						Noiemb.	-					
						Decemb.	>1	3,16	3,16	100	100	

5.			Datorii	Datorii restante la bugetul de stat	lei	Ianuarie	0	0	0				
						Februarie	0	0	0				
						Martie	0	0	0	100	100		
						Aprilie	0	0	0				
						Mai	0	0	0				
						Iunie	0	0	0	100	100		
						Iulie	0	0	0				
						August	0	0	0				
						Septemb.	0	0	0	100	100		
						Octombrie	0	0	0				
						Noiemb.	0	0	0				
						Decemb.	0	0	0	100	100		
6.			Profitabilitate	Rata profitului brut	%	Ianuarie	≥ 3	20,41	20,41				5
						Februarie	≥ 3	11,66	16,26				
						Martie	≥ 3	17,87	16,82	100	100		
						Aprilie	≥ 3	8,60	14,78				
						Mai	≥ 3	33,12	18,77				
						Iunie	≥ 3	14,16	17,99	100	100		
						Iulie	≥ 3	15,16	17,56				
						August	≥ 3	34,37	19,62				
						Septemb.	≥ 3	18,68	19,51	100	100		
						Octombrie	≥ 3	17,03	19,24				
						Noiemb.	≥ 3	18,17	19,14				
						Decemb.	≥ 3	0	11,30	0	100		15
7.			Venituri	Cresterea anuala a productivitatii muncii	-	Ianuarie	> 1	1,17	1,17				
						Februarie	> 1	1,06	1,12				
						Martie	> 1	1,16	1,13	100	100		
						Aprilie	> 1	1,11	1,13				
						Mai	> 1	1,29	1,17				
						Iunie	> 1	1,11	1,16	100	100		
						Iulie	> 1	1,20	1,16				
						August	> 1	1,34	1,18				
						Septemb.	> 1	1,21	1,19	100	100		
						Octombrie	> 1	1,31	1,20				
						Noiemb.	> 1	1,22	1,21				
						Decemb.	> 1	0,21	1,12	21	100		10

II. 1.	Contributia transportului public la dezvoltarea mobilitatii durabile a orasului	Nefinanciari a) Operationali	Acoperire serviciu	Coeficient de utilizare a parcului propriu	%	Ianuarie	70	72	72			
						Februarie	70	71	71			
						Martie	70	68	70	97,14	100	
						Aprilie	70	70	70			
						Mai	70	71	70			
						Iunie	70	72	71	100	100	
						Iulie	70	73	71			
						August	70	67	71			
						Septemb.	70	73	71	100	100	
						Octombrie	70	72	71			
						Noiemb.	70	77	72			
						Decemb.	70	70	71	100	100	10
2.		b) Servicii	Respectarea planului de servicii prevazut in contractul de delegare a serviciului	Gradul de utilizare a mijloacelor de transport	%	Ianuarie	100	99,98	99,98			
						Februarie	100	100	99,99			
						Martie	100	100	100	100	100	
						Aprilie	100	100	99,99			
						Mai	100	99,85	99,96			
						Iunie	100	99,92	99,96	99,92	99,96	
						Iulie	100	100	99,97			
						August	100	100	99,97			
						Septemb.	100	100	99,97	100	99,97	
						Octombrie	100	100	100			
						Noiemb.	100	100	100			
						Decemb.	100	100	100	99,99	99,98	9,99

III.	Buna guvernanta corporativă	Guvernanta Corporativa	Monitorizare	Revizuirea, evaluarea si raportarea performantei conducerii directorilor		Ianuarie						
						Februarie						
						Martie	da	da	da	100	100	
						Aprilie						
						Mai						
						Iunie	da	da	da	100	100	
						Iulie						
						August						
						Septemb.	da	da	da	100	100	
						Octombrie						
						Noiemb.						
						Decemb.	da	da	da	100	100	20
											99,99	
	TOTAL (%)											

Director General
Ing. Manuel Rotaru

Director Economic
Ec. Elena Berinde

Director Tehnic
Ing. Nita Adrian

**INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA, FINANCIARI SI NEFINANCIARI,
PENTRU STABILIREA COMPONENTEI VARIABILE A REMUNERATIEI ADMINISTRATORILOR SOCIETATII
Trim.I+II+III +IV 2024**

Nr crt	Denumire obiectiv	Tip indicator	Categorie indicator	Denumire indicator	UM	Perioada	Valoare programată	Valoare realizată		Procent de realizare(%)		%
I.		Financiari					lunar	lunar	cumulat	lunar	cumulat	
	Desfasurarea activitatii in conditii de eficienta economica		Cost	Reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri	lei	Ianuarie	≥ 999	807	807			45
						Februarie	≥ 999	890	847			
						Martie	≥ 999	907	868	100	100	
						Aprilie	≥ 999	919	880			
						Mai	≥ 999	703	840			
						Iunie	≥ 999	957	859	100	100	
						Iulie	≥ 999	841	858			
						August	≥ 999	727	840			
						Septemb.	≥ 999	930	850	100	100	
						Octombrie	≥ 999	839	849			
						Noiemb.	≥ 999	832	847			
						Decemb.	≥ 999	4.939	910	0	100	
2.			Investitii	Realizarea planului de investitii programat- surse proprii	%	Ianuarie	≥ 50	100	100			15
						Februarie	≥ 50	100	100			
						Martie	≥ 50	100	100	100	100	
						Aprilie	≥ 50	100	100			
						Mai	≥ 50	100	100			
						Iunie	≥ 50	100	100	100	100	
						Iulie	≥ 50	100	100			
						August	≥ 50	100	100			
						Septemb.	≥ 50	100	100	100	100	
						Octombrie	≥ 50	100	100			
						Noiemb.	≥ 50	100	100			
						Decemb.	≥ 50	100	100	100	100	
												5

3.	Desfasurarea activitatii in conditii de eficienta economica		Creante	Pondere creante comerciale restante mai vechi de 60 de zile	%	Ianuarie	≤ 10	0	0			5
4.						Februarie	≤ 10	0,15	0,15			
						Martie	≤ 10	0	0	100	100	
						Aprilie	≤ 10	0	0			
						Mai	≤ 10	0	0			
						Iunie	≤ 10	0	0	100	100	
						Iulie	≤ 10	0	0			
						August	≤ 10	0	0			
						Septemb.	≤ 10	0,001	0,001	100	100	
						Octombrie	≤ 10	0,001	0,001			
						Noiemb.	≤ 10	0,001	0,001			
						Decemb.	≤ 10	0	0	100	100	
5.	Desfasurarea activitatii in conditii de eficienta economica		Datorii	Datorii restante la bugetul de stat	lei	Ianuarie	0	0	0			5
						Februarie	0	0	0			
						Martie	0	0	0	100	100	
						Aprilie	0	0	0			
						Mai	0	0	0			
						Iunie	0	0	0	100	100	
						Iulie	0	0	0			
						August	0	0	0			
						Septemb.	0	0	0	100	100	
						Octombrie	0	0	0			
						Noiemb.	0	0	0			
						Decemb.	0	0	0	100	100	
5.	Desfasurarea activitatii in conditii de eficienta economica		Profitabilitate	Rata profitului brut	%	Ianuarie	≥ 3	20,41	20,41			15
						Februarie	≥ 3	11,66	16,26			
						Martie	≥ 3	17,87	16,82	100	100	
						Aprilie	≥ 3	8,60	14,78			
						Mai	≥ 3	33,12	18,77			
						Iunie	≥ 3	14,16	17,99	100	100	
						Iulie	≥ 3	15,16	17,56			
						August	≥ 3	34,37	19,62			
						Septemb.	≥ 3	18,68	19,51	100	100	
						Octombrie	≥ 3	17,03	19,24			
						Noiemb.	≥ 3	18,17	19,14			
						Decemb.	≥ 3	0	11,30	0	100	

II. 1.	Contributia transportului public la dezvoltarea mobilitatii durabile a orasului	Nefinanciari Operationali	Acoperire serviciu	Coeficient de utilizare a parcului propriu	%	Ianuarie	70	72	72			5
						Februarie	70	71	71			
						Martie	70	68	70	97,14	100	
						Aprilie	70	70	70			
						Mai	70	71	70			
						Iunie	70	72	71	100	100	
						Iulie	70	73	71			
						August	70	67	71			
						Septemb.	70	73	71	100	100	
						Octombrie	70	72	71			
						Noiemb.	70	77	72			
						Decemb.	70	70	71	100	100	
III 1.	Buna guvernanta corporativa	Guvernanta Corporativa	Monitorizare	Monitorizarea, evaluarea, raportarea performantei conducerii directorilor	-	Ianuarie						25
						Februarie						
						Martie	da	da	da	100	100	
						Aprilie						
						Mai						
						Iunie	da	da	da	100	100	
						Iulie						
						August						
						Septemb.	da	da	da	100	100	
						Octombrie						
						Noiemb.						
						Decemb.	da	da	da	100	100	
2.		Guvernanta Corporativa	Monitorizare	Monitorizarea politicilor de transparenta si comunicare conf.OUG 109/2011	-	Ianuarie	da					25
						Februarie	da					
						Martie	da	da	da	100	100	
						Aprilie	da					
						Mai	da					
						Iunie	da	da	da	100	100	
						Iulie	da					
						August	da					
						Septemb.	da	da	da	100	100	
						Octombrie	da					
						Noiemb.	da					
						Decemb.	da	da	da	100	100	
TOTAL (%)												100

Nr: 3693

Data: 25.04.2025

ANEXA NR 6

Prezentat în ședința
Consiliului de Administrație
din data de 29.04.2025

RAPORT ANUAL DE ACTIVITATE AL COMITETULUI CONSULTATIV DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE 2024

Comitetul de Nominalizare și Remunerare a fost constituit în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, Art.34.(1) Comitetul de Nominalizare și Remunerare este un comitet permanent cu funcție consultativă, subordonat direct Consiliului de Administrație, format din administratori neexecutivi. Acesta se întrunește, ori de câte ori este necesar.

Raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al S.C. Publitrans 2000 S.A. este întocmit în conformitate cu prevederile art.55 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

1. Componenta Comitetului de nominalizare și remunerare în anul 2024

În perioada 01.01.2024-10.12.2024 au fost următorii membri:

dl. Ciurea Diaconescu Constantin
dl. Goncearu Horia
dl. Dobre Emanuel
dl. Hodoș Dan
dl. Matei Lazăr Gheorghe

În perioada 11.12.2024 - 31.12.2024, în urma procedurii de selecție pentru alegerea și numirea unui nou Consiliu de administrație, s-au revizuit și membrii Comitetului de nominalizare și remunerare, prin Decizia Consiliului de administrație nr. 37/11.12.2024 și anume:

- președinte - d-na Sandu Maria Monica
- membru - dl. Matei Lazar Gheorghe
- membru - dl. Goncearu Horia

Menționăm ca în luna decembrie 2024 s-a elaborat un nou Regulament al comitetelor consultative care s-a aprobat prin Decizia nr. 42/17.12.2024.

2. Funcțiile de director general, director tehnic, director economic în anul 2024

Prin Decizia Consiliului de administrație nr. 52/29.12.2020, pentru mandatul din perioada 01.01.2021 - 31.12.2024, s-au numit în următoarele funcții:

- director general - dl. Rotaru Manuel;
- director tehnic - dl. Niță Adrian Tiberiu;
- director economic - d-na Berinde Elena

Procedura de selecție a candidaților pentru consilieri și pentru funcțiile de Director ale S.C. Publitrans 2000 S.A. s-a publicat pe pagina de internet a societății.

3. Remunerarea membrilor Consiliului de administrație an 2024

Temeiul legal:

Art. 37 din OUG nr. 109/2011 prevede:

(2) Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.

(3) Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație, a directorilor sau a membrilor directoratului este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o indemnizație variabilă.

(4) Componenta variabilă a remunerației membrilor executivi ai consiliului de administrație, a directorilor sau a membrilor directoratului se revizuieste anual, în funcție de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de administrare și de gradul de îndeplinire a indicatorilor-cheie de performanță aprobați de adunarea generală a acționarilor, anexă la contractul de mandat.

(5) Adunarea generală a acționarilor se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație sau, după caz, a fiecărui membru al consiliului de supraveghere, determinată conform alin. (2) și (4), că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat.

În cursul anului 2024 membrii Consiliului de Administrație au beneficiat de următoarele indemnizații:

Perioada	Indemnizație fixă lunară brută
01.01.2024 - 10.12.2024	5.000 lei
11.12.2024 – 31.12.2024	6.838 lei

Menționăm ca indemnizația variabilă nu s-a încasat.

4. Remunerarea directorilor executivi : Director general, Director tehnic , Director economic
Temeiul legal:

Art. 38. – din OUG nr. 109/2011 prevede:

- (1) Remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori.
- (2) Remunerația directorilor este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și dintr-o indemnizație variabilă. Indemnizația fixă nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanțari, negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi, determinați cu respectarea metodologiei aprobate prin ordin comun de Ministerul Finanțelor și Secretariatul General al Guvernului.
- (3) Indicatorii-cheie de performanță aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății.
- (4) Remunerația membrilor directoratului este stabilită de consiliul de supraveghere.
- (5) Plafoanele prevăzute la alin. (2) pentru indemnizația fixă lunară și, respectiv, pentru indemnizația variabilă pot fi depășite în cazul întreprinderilor publice a căror cifră de afaceri netă depășește în anul anterior selecției administratorului sau majorării remunerației echivalentul în lei al sumei de 50 de milioane euro sau un alt nivel prevăzut de lege pentru întreprinderile mari. Nivelul remunerației care excedează plafoanele prevăzute la alin. (2) va fi propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație al întreprinderilor publice pe baza unui raport justificativ, avizat de AMEPIP și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat în care activează întreprinderea publică, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de aceasta.

În cursul anului 2024 directorii din cadrul societății au beneficiat de următoarele indemnizații fixe brute lunare:

Perioada	Funcția	Indemnizație fixă lunară brută
01.01.2024 – 31.12.2024	Director general	21.000 lei
01.01.2024 – 31.12.2024	Director economic	17.500 lei
01.01.2024 – 31.12.2024	Director tehnic	16.500 lei

Menționăm ca indemnizația variabilă nu s-a încasat.

Toate indemnizațiile au fost aprobate de către Consiliul de Administrație al societății și respectiv de A.G.A, fiind prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024, care a fost aprobat prin H.C.L. nr 64/08.02.2024.

5. Indicatorii de performanță:

Consiliul de Administrație, indicatori:

Indicatorii de performanță prevăzuți pentru anul 2024 la nivelul Consiliului de Administrație:

1) financiari

- reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri, realizat în procent de 100%;
- realizarea planului de investiții programat din surse proprii, realizat 100%;
- pondere creanțe comerciale restante mai vechi de 60 zile, realizat în procent de 100%;
- datorii restante la bugetul de stat, realizat 100%;
- rata profitului brut, realizat 100%;

2) nefinanciari

- coeficientul de utilizare a parcului auto, realizat în procent de 100%;
- monitorizarea, evaluarea, raportarea performanței conducerii, realizat 100%;
- monitorizarea politicilor de transparență, realizat 100%;
- monitorizarea proceselor de transparență și comunicare conform OUG nr.109/2011;

Toți indicatorii au fost realizați în procent de 100%.

Directorii societății (Directorul General, Directorul Economic, Director tehnic), indicatori:

În cursul anului 2024, s-au definit indicatorii de performanță:

1)financiari

- pondere creanțe comerciale restante mai vechi de 60 zile, realizat în procent de 100%;
- reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri, realizat în procent- de 100%;
- realizarea planului de investiții programat din surse proprii, realizat în procent de 100%;
- lichiditatea generală, realizat în procent de 100%;
- datorii restante la bugetul de stat, realizat în procent de 100%
- rata profitului brut, realizat în procent de 100%;
- creșterea anuală a productivității muncii, realizat în procent de 100%;

2)nefinanciari

- coeficientul de utilizare a parcului auto, realizat în procent de 100%;
- gradul de utilizare a mijloacelor de transport, realizat în procent de 99,99%;
- revizuirea, evaluarea și raportarea performanței conducerii directorilor, realizat în procent de 100%.

Indicatorii au fost realizați în proporție de 100%, mai puțin indicatorul gradul de utilizare a mijloacelor de transport care s-a realizat 99%.

Precizam ca indicatorul gradul de utilizare a mijloacelor de transport nu s-a realizat din cauze obiective, respectiv a modificării programului de transport si a traseelor (restrictionare /inchidere trasee pe anumite sectoare de drum) in lunile iunie si iulie 2024 pentru desfasurarea unor

evenimente sportive in Municipiul Pitesti si a realizarii unor lucrari de constructii in zona de nord a orasului, Bulevardul Nicolae Balcescu.

Acest Raport al Comitetului de nominalizare și remunerare se prezintă Adunării Generale a Acționarilor, pentru luare la cunoștință.

**Intocmit,
Comitetul de nominalizare și remunerare:**

d- na Sandu Maria Monica –președinte

dl. Gonțearu Horia– membru

dl. Matei Lazăr Gheorghe– membru

Nr. ~~3687~~ 125.04.2025

Anexa nr.2

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
pentru exercițiul financiar la 31.12.2024

1. Informații despre societate

S.C. Publitrans 2000 S.A. și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile Legii 31/1990, republicată și este administrată conform prevederilor Ordonanței de Urgență nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Structura acționariatului este formată din Municipiul Pitești prin Consiliul Local și județul Argeș prin Consiliul Județean, ca urmare a transformării S.C.Publitrans 2000 S.A.din operator local în operator regional, încă din anul 2021. Cotele de participare la capitalul social și participarea la profit și pierderi sunt de 99,94% pentru Municipiul Pitești, prin Consiliul Local și de 0,06% pentru județul Argeș, prin Consiliul Județean Argeș.

Obiectul principal de activitate al societății, cum este înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului (ORC), este acela de transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători, cod CAEN - 4931. În anul 2024 activitatea s-a desfășurat pe baza contractului de delegare a serviciului de transport public local de persoane pe raza UAT-urilor membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public Pitești (ADITPP) nr.85/7178/01.09.2022, cu modificările și completările ulterioare, respectiv în municipiul Pitești, orașul Ștefănești și comunele: Bradu, Bascov, Mărăcineni, Oarja, Căteasca și Moșoaia.

Capitalul social al S.C. Publitrans 2000 S.A. la data de 31.12.2024 este în valoare de 3.587.090 lei, din care 369.008 lei aport în numerar și 3.216.082 lei aport în natură, împărțit în 358.509 acțiuni nominative în valoare nominală de 10 lei pe acțiune, pentru municipiul Pitești, prin Consiliul Local și 2000 lei aport în numerar, împărțit în 200 acțiuni nominative în valoare nominală de 10 lei pe acțiune, pentru județul Argeș, prin Consiliul Județean Argeș.

2. Modificări semnificative ale poziției financiare

-lei		
Denumirea elementului	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Active imobilizate	16.340.321	20.710.689
Active circulante	25.369.182	24.585.969
Cheltuieli în avans	300.019	289.163
Total active	42.009.522	45.585.821
Datorii pe termen scurt	7.742.901	7.785.781
Datorii pe termen lung	0	0
Total capitaluri proprii	34.266.621	37.800.040
Venituri în avans	0	0
Total pasive	42.009.522	45.585.821

La data de 31.12.2024, în bilanțul contabil, sunt înregistrate total active de 45.585.821 lei, cu 8,51% % mai mult decât în anul anterior, datorate în principal de achiziția de noi echipamente tehnologice(statie de spalat autobuze) și mijloace de transport (autobuze de lungime 8 și 6 metri = 8 buc.), alte imobilizări corporale, creșterii disponibilităților bănești aflate în conturi la bănci, precum și a creșterii valorii stocurilor în principal de carburanți lubrifianți, ca urmare a majorării prețului la motorină și a necesității asigurării unui stoc de rezervă de motorină pentru perioada de iarnă.

Creșteri în procent de 5,5% s-au înregistrat și la total pasive, datorate creșterii obligațiilor fiscale reprezentând salarii, impozit pe profit precum și a capitalurilor proprii provenite din înregistrarea unui profit mult mai mare, respectiv cu 6 % față de anul anterior.

2.1 Active imobilizate

-lei				
Elemente de activ	Sold la 31.12.2023	Creșteri 2024	Reduceri 2024	Sold la 31.12.2024
Imobilizări necorporale	144.492	189		144.681
Imobilizări corporale	76.436.573	5.614.360	1.100.609	80.950.324
Imobilizări financiare	486			486
TOTAL	76.581.551	5.614.549	1.100.609	81.095.491

În cursul anului s-au achiziționat din surse proprii active necorporale în valoare de 189 lei, constând în diverse licențe și active corporale în valoare de 5.614.360 lei, după cum urmează : autobuze de 8 si resperctiv 6 metri,statie de spalare auto, cabina de lucru pentru ITP,banc de lucru pentru atelierul de reparații auto, bariere acces, autoutilitare, echipament de dezăpezire. Creșterile de active imobilizate s-au mai datorat și modernizării cu forțe proprii a statiei de spălare autobuze.

2.2 Active circulante

Elemente de activ	-lei	
	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Stocuri	1.202.093	1.612.140
Creanțe comerciale	192.691	338.556
Alte creanțe	5.477.142	2.386.814
Casa și conturi la bănci	18.497.256	20.248.459
Total active circulante	25.369.182	24.585.969

Activele circulante în anul 2024 au scăzut pe total cu 3,09 % față de anul 2023, ca urmare a creșterii în principal a disponibilităților din casă și din conturile de la bănci, a stocurilor și creanțelor comerciale, iar pe de altă parte a scăderii altor creanțe, respectiv subvenții de încasat conform contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane mai sus menționat.

Creanțele totale ale societății, la 31.12.2024, sunt în sumă de **2.725.370 lei** și se compun din:

- clienți 338.556 lei
- decontări din operațiuni în curs de clarificare 1.110.311 lei
- alte creanțe de la bugetul statului 1.269.496 lei
- decontări cu acționari privind capitalul 7.007 lei

Corespunzător creanțelor evidențiate la 31.12.2024, suma de 1.110.310 lei reprezintă operațiuni în curs de clarificare și se referă la sume ce s-ar fi convenit asociațiilor pentru perioada octombrie 2014 – mai 2015, urmare a contractului de asociere în participațiune nr. 1029/2008.

Această sumă urmează a fi clarificată de către instanțele de judecată ce vor soluționa dosarele nr.6398/109/2016* al Tribunalului Argeș, reclamant fiind C.N.C.D.S.A. și nr.2697/109/2018 al Tribunalului Argeș, reclamant fiind Girexim Universal S.A..

Tribunalul Argeș a respins acțiunea în dosarul nr.6398/1092016* formulată de C.N.C.D.S.A., apelul formulat de aceasta fiind respins de Curtea de Apel Pitesti. In prezent acest dosar se află pe rolul *Inaltei Cuți de Casatie și Justiție,fiind formulate calea extraordinară de atac a recursului de către C.N.C.D S.A.* Dosarul nr.2697/109/2018 nu a fost soluționat în prima instanță, până la momentul actual, fiind suspendat până la soluționarea definitivă a dosarului nr.6398/109/2016*.

2.3 Datorii pe termen scurt si lung

-lei		
Elemente de pasiv	31 decembrie 2023	31decembrie 2024
Datorii comerciale - furnizori	2.081.043	1.813.281
Sume datorate instituțiilor de credit	0	0
Alte datorii	5.661.858	5.972.500
Datorii pe termen lung	0	0
Total	7.742.901	7.785.781

Datoriile totale ale societății au înregistrat o ușoară creștere în anul 2024, comparative cu anul 2023, în principal, creșterii datoriilor către bugete și salariați, redevenței datorate pentru bunuri concesionate operatorului precum, și cu sumele reprezentând garanții de bună execuție pentru contractele de achiziție aflate în derulare și cu sumele reprezentând impozit pe profit ca urmare a înregistrării unui profit mult mai mare față de anul precedent. Deși aceste datorii au crescut societatea nu înregistrează plăți restante, respectând termenele legale de achitare a acestora, în conformitate cu prevederile legale.

La data de 31.12.2024, datoriile totale sunt în sumă de 7.785.781 lei.

Aceste datorii se compun din:

- furnizori	1.813.281 lei
- salarii	1.372.110 lei
- rețineri din salarii	23.621 lei
- garanții materiale	757.279 lei
- datorii curente la bugetul de stat	723.514 lei
- datorii curente la bugetul asigurărilor sociale	1.504.856 lei
- alte impozite și taxe	55.583 lei
- decontări ale operațiunii în participație	1.110.310 lei
- creditori diverși	425.227 lei

Valoarea de 1.110.311 lei reprezintă sumele care s-ar fi datorat asociaților în baza contractului de asociere în participațiune nr. 1029/2008.

Această sumă urmează a fi clarificată, de către instanțele de judecată ce vor soluționa dosarele: nr.6398/109/2016* al Tribunalului Argeș, reclamant fiind C.N.C.D.S.A. și nr.2697/109/2018 al Tribunalului Argeș, reclamant fiind Girexim Universal S.A.

2.4. Capitaluri proprii

Capitalurile proprii ale S.C. Publitrans 2000 S.A. înregistrate la data de 31.12.2024 sunt în sumă de 37.800.040 lei, după cum urmează:

- capital social	3.587.090 lei
- rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	13.480.177 lei

- rezerve legale	717.418 lei
- alte rezerve, surse proprii de finanțare	12.937.064 lei
- rezultatul reportat, reprezentând surplusul realizat din rezerve	400.178 lei
- profitul net din anul 2024	6.678.113 lei

2.5 Contul de profit și pierderi la 31.12.2024

În anul 2024 societatea a înregistrat, conform contului de profit și pierderi, anexă la bilanț, următoarele rezultate financiare:

Nr. crt.	Indicatori	Realizări la 31.12.2024	Pondere % (în structură)
I.	Venituri totale din care:	74.605.472	100,00
	A. Venituri de exploatare din care:	74.222.004	99,47
	- venituri din activitatea de bază	17.695.179	23,71
	- venituri din subvenții	51.207.348	68,64
	- alte venituri	5.319.477	7,13
	B. Venituri financiare	383.468	0,52
	C. Venituri extraordinare	0	0
II.	Cheltuieli totale din care:	66.821.581	100,00
	A. Cheltuieli de exploatare	66.821.581	100,00
	- cheltuieli materiale	12.660.795	18,95
	- cheltuieli energie și apa și alte chelt. materiale	1.695.099	2,54
	- cheltuieli cu personalul inclusiv tichete de masă și cadou	45.562.053	68,18
	- amortizări și provizioane	1.244.181	1,86
	- alte cheltuieli de exploatare	5.659.453	8,47
	- cheltuieli privind activele circulante	-	-
	- ajustări privind provizioane	-	-
	B. Cheltuieli financiare	-	-
III.	Rezultat din exploatare – profit brut	7.783.891	
	Rezultat financiar – profit	383.468	
	Rezultatul extraordinar	-	
	Rezultat brut al exercițiului	7.783.891	
IV.	Cheltuieli cu impozitul pe profit	1.105.778	
V.	Rezultatul net – profit net al exercițiului	6.678.113	

Venituri din exploatare

Veniturile totale, în sumă de 74.222.004 lei, s-au realizat astfel:

- 17.155.642 lei sunt din vânzări bilete și abonamente către populație;
- 539.536 lei sunt venituri din alte activități, respectiv din vânzarea de produse reziduale, reclamă și publicitate, revizii tehnice și curse speciale;
- 51.207.348 lei din subvenții (pentru diferențe de preț și tarif, 19.509.344 lei și 31.698.004 lei – compensație de exploatare);
- 5.319.476 lei sunt alte venituri, ce provin din: vânzări mijloace fixe casate, recuperări debite din imputații, producția de imobilizări corporale precum și din executări silite, suma de 5.246.218 lei, conform Deciziei penale nr.927/A/2023 prin care Curtea de Apel București a soluționat dosarul 10080/3/2015 și a dispus “în temeiul art.19.C.procedură penală cu referire la art.1381 și urm.C.civ.admite acțiunea civilă exercitată de S.C.Publitrans 2000 S.A.Pitești și obligă în solidar inculpații: Pendiuc Tudor, Văsâi Gheorghe (în solidar cu partea responsabilă civilmente S.C.Girexim Universal S.A. Pitești),Scarlat Constantin (în solidar cu partea responsabilă civilmente S.C.CNCD S.A. Pitești) și Nechita Emilian (numai până la concurența sumei de 21.710.406,06 lei) la plata către partea civilă S.C.Publitrans 2000 S.A.Pitești a sumei de 23.279.706,03 lei reprezentând suma profiturilor obținute de S.C.CNCD S.A. și Girexim Universal S.A.și a valorilor decontate în cadrul contractului de comision/discount. Având în vedere această soluție, Publitrans 2000 S.A. a solicitat B.E.J. Vârgă Ioan executarea silită a hotărârii judecătorești mai sus menționate, precum și din recuperări cheltuieli de executare silită tot în dosarul mai sus menționat.

Cheltuieli din exploatare

În anul 2024, diagrama de circulație a fost acoperită cu un număr de 131 autobuze, din care 70 autobuze tip Solaris Urbino 12, un autobuz BMC 250 SCB, 40 autobuze Solaris Urbino 12 electrice NE și 20 autobuze Mercedes Benz Conecto hibrid, acestea din urma fiind puse în circulație începând cu data de 11.09.2023. Autobuzele electrice și cele hibrid au fost primite în concesiune de la Primăria Municipiului Pitești în conformitate cu prevederile contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane nr.85/7178/01.09.2022.

În vederea asigurării exploatării autobuzelor electrice au fost concesionate operatorului și 40 stații de încărcare lentă, puse în funcțiune odată cu darea în exploatare începând cu luna iunie 2023 a platforme de încărcare situată în str. Costache Negri, precum și mijloace fixe reprezentând aparate pentru diagnoză autobuzelor și obiecte de inventar necesare în întreținerea și exploatarea autobuzelor hibrid. În cursul anului 2024 s-au primit de asemenea în concesiune bunuri constând din instalații electrice, posturi de transformare (PTAB), platformă de parcare a autobuzelor electrice cu sediul în Costache Negri și stații de încărcare rapidă. Tot în conformitate cu prevederile contractului de delegare a gestiunii serviciului public local de persoane, Primaria Bradu a concesionat către operator un autobuz electric și o stație de încărcare lentă. Toate aceste bunuri sunt evidențiate în conturi în afara bilanțului și sunt descrise în nota nr. 16 – anexă la bilanț “Alte valori în afara bilanțului”. În schimbul dreptului de exploatare a bunurilor publice puse la dispoziție operatorul plătește trimestrial redevență în procent de 1,5 % din valoarea amortizării anuale a bunurilor de retur care alcătuiesc domeniul public și privat al UAT-urilor membre ale ADITPP.

La nivelul anului 2024 cheltuielile cu redevența sunt în suma de 235.314 lei, cheltuieli care s-au dublat față de anul 2023.

Cheltuieli materiale

În totalul cheltuielilor materiale în valoare de 12.660.795 lei, o pondere de 81,53% o reprezintă cheltuieli privind combustibilii și anume suma de 10.322.964 lei, celelalte costuri fiind reprezentate de anvelope, în sumă de 253.984 lei și piese de schimb în valoare de 1.746.989 lei, care împreună reprezintă din total un procent de 15,80%. Cheltuielile ocazionate de consumul de materiale diverse, în procent de 32,66%, a fost de 336.856 lei, fiind reprezentate de cheltuieli indispensabile bunei desfășurări a activității societății (diluant, vopsea, becuri, materiale de curățenie, garnituri cauciuc, costul tipăririi biletelor și abonamentelor etc). Conducerea societății s-a preocupat constant de buna gestionare a disponibilităților financiare, urmărind în permanență stocurile existente în depozite și aprovizionarea cu piese și materiale necesare asigurării unui stoc de siguranță pe parcursul anului, astfel încât procesul de întreținere și exploatare a parcului auto să nu fie întrerupt, acesta justificându-se prin exploatarea celor 70 autobuze diesel Solaris Urbino 12, care sunt puse în funcțiune din anul 2015, având o durată de utilizare de peste 9 ani.

Cheltuielile cu personalul

Cheltuielile cu personalul și contribuțiile aferente au fost în valoare de 45.562.053 lei, și s-a încadrat în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, în prevederile Legii Bugetului de Stat p anul 2024, ale OUG nr. 109/ 2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice și respectiv OG 26 /2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sa unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect , participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

Numărul mediu de personal, aferent exercițiului financiar încheiat, a fost de 408 persoane și un număr efectiv de 414 salariați, la data de 31.12.2024.

Amortizarea

Elemente de pasiv	-lei			
	Sold la 31.12.2023	Deprecierea în cursul anului	Reduceri în cursul anului	Sold la 31.12.2023
Imobilizări necorporale	140.631	1.476	-	142.107
Imobilizări corporale	60.100.599	1.242.705	1.100.609	60.242.695
TOTAL	60.241.230	1.244.181	1.100.609	60.384.802

Deprecierea mijloacelor fixe în valoare totală de 1.244.181 lei, a reprezentat amortizarea imobilizărilor necorporale, amortizarea mijloacelor de transport deja existente în patrimoniul operatorului cât și a autobuzelor noi achiziționate în cursul anului, echipamentelor și instalațiilor și a altor mijloace fixe din dotare. Reducerile înregistrate în cursul anului au fost reprezentate de casări de mijloace de transport, precum și de eliminarea din valoarea contabilă brută a imobilizărilor a amortizării înregistrată în contabilitate, ca urmare a reevaluării clădirilor.

Amortizarea capitalului imobilizat în exercițiul financiar 2024 s-a calculat conform prevederilor Legii 15/1994, Legii 227/2015 și H.G.2139/2004, folosindu-se amortizarea liniară.

Alte cheltuieli de exploatare

Celelalte cheltuieli de exploatare, în sumă de 4.522.843 lei, sunt reprezentate de cheltuielile cu chiria terenului și redevența pentru bunurile concesionate, care au crescut fata de anul anterior cu 23%, primele de asigurare a parcului auto, au crescut cu 36%, ca urmare și a creșterii numărului de autobuze și bunuri concesionate operatorului. Celelalte cheltuieli mai sunt reprezentate de impozite taxe și vărsăminte asimilate, care au crescut cu 19%, ca urmare a adoptării unor acte normative noi, spre exemplu contribuția la Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor

Publice, care reprezintă 1 % din veniturile înregistrate de operatori, comisioane bancare, comisioane vânzare bilete prin agenți economici, impozite și taxe locale, avize medicale și psihologice, audit statutar, licențe de traseu, clasificări auto, certificări ISO 9001, servicii de pază obiective și transport valori, care au crescut 8,7%.

2.6 Rezultatul exercițiului

Societatea a înregistrat la 31.12.2024 un profit brut contabil de 7.783.891 lei, înregistrând o cheltuială cu impozitul pe profit de 1.105.778 lei, rezultând un profit net de 6.678.113 lei.

2.7 Propunere de repartizare a profitului înregistrat în anul 2024

În anul 2024 s-a înregistrat un profit net de 6.678.113 lei, care propunem a se repartiza conform prevederilor O.G. 64/2001, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital majoritar de stat, precum și la regiile autonome, și a prevederilor B.V.C./2022 și actului constitutiv al societății, astfel:

- 3.337.053 lei, dividende brute la bugetul local al municipiului Pitești;
- 2.004 lei, dividende brute la bugetul Consiliului Județean Argeș;
- 3.339.056 lei, alte rezerve, respectiv surse proprii de finanțare.

Precizăm că în conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare dividendele vor fi impozitate cu cota de 10% aplicată asupra dividendului brut, astfel că suma netă de virat va fi de 3.003.348 lei la bugetul local al municipiului Pitești și de 1.804 lei la bugetul Județului Argeș.

Înregistrările privind repartizarea profitului pe destinațiile prevăzute mai sus vor fi evidențiate în contabilitate la data aprobării bilanțului contabil de către Adunarea Generală a Acționarilor.

2.8. Aspecte privind inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului s-a realizat în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile OMFP 2861/2009, Deciziei de inventariere nr.583//09.10.2024, emisă de conducătorul societății, fiind numită în acest sens o comisie centrală care a avut ca sarcină să organizeze, să instruiască, să supravegheze și să controleze modul de efectuare a operațiunilor de inventariere de către subcomisiile de inventariere.

În urma acțiunii de inventariere, subcomisiile de inventariere au întocmit procese verbale privind rezultatele inventarierii care au fost predate comisiei centrale. Comisia centrală a întocmit Procesul Verbal final nr. 111/09.01.2025, care a fost înaintat Consiliului de Administrație în ședința din data de 06.02.2025.

Consiliul de Administrație a aprobat rezultatele inventarierii prin Decizia nr. 6/06.02.2025. Rezultatele inventarierii au fost înregistrate în contabilitate și a constatat dintr-un plus în valoare de 37,50 lei și un minus de 35,50 lei, la automatele de bilete, plus care a fost înregistrat la casieria unității cu chitața nr.23913//27.11.2024, iar minusul a fost înregistrat în contabilitate cu NC.25/29.11.2024. Acest minus constatat la automate de bilete se datorează exploatării necorespunzătoare a acestora de către utilizatori.

Comisiile au propus la casare:

- obiecte de inventar, în valoare de 13.568,36 lei reprezentând scule și dispozitive decalibrate rupte datorită folosirii intense în procesul de întreținere și reparație auto;
- abonamente completate eronat, din vina solicitantului, care nu mai pot fi date în vânzare în valoare de 30,80 lei;
- mijloace fixe, în valoare de 76.468,49 lei, constând din calculatoare achiziționate în anii 2009 și 2014, stație de spălat pusă în exploatare din anul 1987 și două autoturisme achiziționate în anul 2008, care au fost folosite intens în activitatea de colectare numerar de la casele și la automatele de bilete precum și la transportul valorilor monetare la bănci.

Acestea urmează a fi casate, după aprobarea de Consiliul de Administrație, de către comisia de casare special constituită la nivelul societății.

De asemenea, s-au inventariat conturile bilanțiere și extrabilanțiere și nu s-au constatat diferențe. Bunurile și valorile înregistrate în conturi în afara bilanțului la data inventarierii sunt reprezentate de bunuri proprii și bunuri concesionate, conform contractului de delegare a gestiunii serviciului public transport local de persoane, după cum urmează:

- societatea are înregistrate bunuri proprii constând din obiecte de inventar în folosință, în valoare de 430.155,30 lei;
- amortizarea aferentă gradului de neutilizare a mijloacelor fixe de bază în valoare de 1.224,49 lei, calculată în conformitate cu prevederile legale, care urmează a fi înregistrată pe cheltuieli, pe măsura casării lor;
- gestiunile de bilete și abonamente la preț de vânzare, în valoare de 3.215.240 lei;
- bunurilor primite în concesiune de la primăria Pitești (autobuze electrice în valoare de 108.228.120 lei; stații de încărcare lentă în valoare de 4.188.800 lei; stații de încărcare rapidă în valoare de 2.570.400; autobuze hibrid în valoare de 29.510.248 lei; alte mijloace fixe constând în echipamente și dispozitive folosite în reparația autobuzelor hibrid în valoare de 311.035 lei și obiecte de inventar reprezentate de scule și dispozitive folosite tot la reparația autobuzelor hibrid în valoare de 55.863 lei;

- instalatii electrice ,platforma parcare si alte bunuri in valoare de 5.647.515 lei și bunuri constând din mijloace de transport- autobuz și stație de încărcare electrică în valoare de 1.463.700 lei, concesionate operatorului de primaria Bradu, care au fost inventariate în conformitate cu dispozițiile legale și nu s-au constatat diferențe;
- active contingente , care reprezintă suma de 23.279.706 lei provenită din Decizia penală nr.927/A/2023 prin care Curtea de Apel București a soluționat dosarul 10.080/3/2015 , recuperându -se în cursul anului 2023 suma de 5.019.183 lei, iar în anul 2024 suma de 5.241.218 lei,rămânând un sold la 31.12.2024 de 13.019.304 lei.
- Prin Decizia Penala nr.927/A/2023 Curtea de Apel Bucuresti a reținut cu putere de lucru judecat faptul ca,la momentul încheierii contractului S.C. CNCD SA cât și GIREXIM UNIVERSAL S.A. dețineau autobuzele în baza unor contracte de leasing prin care le fusese transferată folosința bunurilor și nu proprietatea acestora.
- În atare condiții, chiar dacă la momentul licitației cele două societăți îndeplineau condiția privitoare la proprietate, la momentul încheierii contractului de asociere în participațiune, singurul act juridic producător de efecte juridice, această condiție numai era îndeplinită, astfel că încheierea acestuia nu mai era legal posibilă.”(pag.58 din decizia penala).
- În aceeași decizie se reține cu putere de lucru judecat următoarele:„in legatura cu modalitatea de prelungire a contractului,instanta de control judiciar constata ca inculpatul Pendiuc Tudor a cunoscut imprejurarea ca o prelungire a contractului de asociere in participațiune nu este posibila, fiind interzisa de dispozitiile art.34 alin.6 din Legea 51 /2006 , introduse in anul 2012”(pag.59 din decizia penala amintita).
- În ceea ce privește conducătorii celor două societăți asociate SC. CNCD SA și GIREXIM UNIVERSAL S.A., Curtea de Apel București „reține că la momentul semnării contractului de asociere în participațiune, 22.02.2008, cei doi inculpați cunoșteau faptul că numai dețin autobuzele în proprietate și că numai îndeplinesc condițiile necesare pentru încheiere acestuia,ascunzand acest aspect.În ciuda acestui fapt, cei doi inculpați au semnat contractul și și-au executat obligațiile prevăzute în acesta, înaintând documentele pentru acordarea subvenției și primind plăți de la Publitrans 2000 S.A. In mod similar,în anul 2014,cei doi inculpați au acceptat prelungirea duratei contractului,deși cunoșteau interdicția prevăzută de lege.Atat contractul de asociere în participațiune cât și acordul de prelungire nelegal încheiate au stat la baza plăților efectuate cu aprobarea primarului Pendiuc din bugetul local.”(pag.63 din decizia penală).

- Având în vedere cele reținute în mod definitiv de instanța penală prejudiciul mai sus menționat este reprezentat de profitul obținut de CNCD S.A. și GIREXIM UNIVERSAL S.A. în urma încheierii și prelungirii nelegale a contractului de asociere în participațiune din anul 2008, aspecte necunoscute societății PUBLITRANS 2000 S.A. la acea dată.
- În urma pronunțării deciziei penale nr.927/A/2023 Publitrans 2000 S.A. a solicitat Biroului Executorului Judecătoresc „ VARGA IOAN” recuperarea prejudiciului. Astfel în dosarul execuțional nr.241/2023 s-a constatat că numitul Pendiuc Tudor deține în coproprietate cu soția sa mai multe bunuri imobile însă acestea nu sunt îndestulătoare pentru acoperirea prejudiciului, iar sumele reținute din pensia primită de acesta sunt infime față de valoarea prejudiciului. În dosarul execuțional 260/2023 s-a constatat că GIREXIM UNIVERSAL S.A. deține mai multe imobile, parte din acestea în coproprietate cu alte persoane. Astfel nu este certă valoarea acestor imobile și suma ce se va putea obține în urma executării silite a acestora. Acest debitor are popriri pe conturi astfel că toate sumele intrate în acestea sunt executate silit, motiv pentru care există un risc ridicat de declanșare a procedurii de insolvență a acestui debitor. În dosarul execuțional nr.242/2023 s-a constatat că debitorul Vasai Gheorghe deține doar o cotă de 3/32 dintr-un imobil, care a fost executat silit, suma ce a fost recuperată de la acesta nu a fost îndestulătoare pentru acoperirea prejudiciului. În dosarul execuțional nr.244/2023 s-a constatat că debitorul Nechita Emilian deține în coproprietate cu soția un singur imobil. Și acestui debitor i-a fost instituită poprire pe veniturile din pensie care sunt de asemenea infime. În dosarul execuțional 243/2023 s-a constatat că debitorul Scarlat Constantin nu deține decât uzufructul viager al unui imobil. Uzufructul viager nu poate fi executat. De asemenea debitorul CNCD S.A. se află în procedura insolvenței încă din anul 2014 și nu mai deține niciun bun în proprietate astfel încât nu se poate recupera nicio sumă de bani de la acest debitor. **În concluzie, față de situația particulară a fiecărui debitor în parte recuperarea în totalitate a prejudiciului este incertă și improbabilă.**

2.9. Politici contabile și dispoziții legale în vigoare

Politicile contabile ale S.C. Publitrans 2000 S.A. sunt prezentate mai detaliat în Nota nr. 6, anexă la bilanț.

Rezultatele înregistrate și evidențiate în balanța de verificare, transpuse în bilanțul și anexele acestuia, întocmit la 31 decembrie 2024, au fost făcute cu respectarea prevederilor Legii 82/1991 și

OMFP 1802 /2014, sumele înscrise în bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza balanței de verificare a conturilor și respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia și a anexelor sale .

Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2024.

2.10 Alte informații

În anul 2024, societatea nu a realizat activități de cercetare dezvoltare și nu a achiziționat acțiuni proprii.

Societatea nu are sucursale.

2.11 Dezvoltarea previzibilă a societății

În anul 2024, Consiliul de Administrație împreună cu conducerea executivă a societății a continuat îmbunătățirea calității serviciilor oferite prin respectarea prevederilor contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane în municipiul Pitești, și pe raza UAT-urilor membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public Pitești, realizând indicatorii specifici ai activității, fără a fi cazul de penalizare.

Consiliul de Administrație și conducerea executivă s-au preocupat pentru:

- realizarea executării unui transport accesibil și fidelizarea călătorilor actuali, printr-o nouă politica tarifară stabilită prin noul contract de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane aplicabilă cu data de 01.09.2022;
- asigurarea continuității serviciilor de transport, prin programe de transport corelate cu fluxul de călători;
- extinderea serviciului de transport public local de calatori în cursul anului 2024 si pe raza comunelor Cătesca și Moșoaia .
- urmărirea permanentă a gradului de încărcare al autobuzelor și adaptarea diagramelor de circulație în funcție de numărul de călători;
- îmbunătățirea permanentă a modului de adresare către clienți precum și identificarea și analiza continuă pentru anticiparea așteptărilor clienților;

- introducerea sistemului de plată cu cardul bancar prin POS-uri atât în mijloacele de transport în comun cât și la tonetele de vânzare bilete și abonamente, precum și dezvoltarea unei aplicații pentru procurarea on-line a abonamentelor de călătorie la preț integral;
- respectarea programului de circulație conform planificarilor;
- actualizarea permanentă a site-ului societății cu informații utile călătorilor cum ar fi: inserarea traseelor pe serviciul google maps astfel încât aceștia să își poată planifica mai bine călătoria, lista agenților economici care comercializează bilete de călătorie pentru a veni în sprijinul persoanelor care doresc achiziționarea de bilete după ora de închidere a punctelor de vânzare ale S.C. Publitrans 2000 S.A., modificarea programului de circulație și de funcționare a punctelor de vânzare legitimații de călătorie ;
- menținerea unui echilibru între veniturile populației și tariful călătoriei cu mijloacele de transport local, cu sprijinul autorității publice locale, prin asigurarea resurselor financiare necesare desfășurării în condiții optime a activității de transport;
- administrarea eficientă a bunurilor proprii, dar și cele aparținând Primăriei Pitești și Primăriei Bradu;
- utilizarea eficientă a fondurilor publice în activitatea de transport public local de călători;
- creșterea gradului de încredere al călătorilor în transportul public local.

Pentru ca acest serviciu public să funcționeze adecvat și să se dezvolte, Consiliul de Administrație și conducerea executivă a societății colaborează împreună cu autoritățile publice locale, în vederea implementării proiectelor cu finanțare din fonduri europene nerambursabile POR 2014-2020 Axa 4 "Sprijinirea dezvoltării durabile "modernizare stații de așteptare pentru călători, system de e-ticketing, și sistem integrat de management al traficului, proiecte care la aceasta dată se află în curs de implementare.

Ca urmare a conflictului militar din Ucraina prin intervenția Federației Ruse, incertitudinile economice de pe piața de energie și petrol, au făcut ca prețurile la combustibili, gaze naturale, energie electrică și alte prestări de servicii să crească, astfel încât pot exista și consecințe nefavorabile asupra activității firmei. Cu toate acestea conducerea ia toate măsurile necesare pentru a sprijini sustenabilitatea și creșterea activității, astfel încât aceasta să nu fie afectată din punct de vedere al prestării activității de bază, respectiv furnizarea serviciului public de transport local de persoane, asigurând continuitatea acestuia fără întreruperi.

Rezultatele societății au fost și vor fi în continuare și în mod semnificativ dependente de politica de subvenții/compensații a Municipiului Pitești, acționar majoritar al societății și a celorlalte UAT-uri membre ADITPP. Planul de administrare al societății Publitrans 2000 S.A. este documentul care stă la baza activității, având ca scop și realizarea criteriilor de performanță în vederea respectării contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători și creșterea rolului Publitrans în dezvoltarea durabilă a mobilității în municipiul Pitești și zona metropolitană.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Matei Lazăr Gheorghe	Presedinte
Rotaru Manuel Vasile	Membru
Goncearu Horia Radu	Membru
Sandu Maria Monica	Membru
Glodeanu Maria Monica	Membru



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541
e-mail: office@auditcorviniapitesti.ro; www.auditcorviniapitesti.ro
tel. 0742018488 / 0735000729

ANEXA NR. 4

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii

societății PUBLITRANS 2000 S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare încheiate la 31.12.2024

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății PUBLITRANS 2000 S.A. („Societatea”) cu sediul social în municipiul Pitești, strada Depozitelor, nr.2L, județul Argeș, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 13008995, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative .

2. Situațiile financiare individuale la 31 Decembrie 2024 se identifică astfel:

- | | |
|---|----------------|
| • Total capitaluri proprii: | 37.800.040 lei |
| • Rezultatul net al exercitiului financiar (profit) : | 6.678.113 lei |

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare (OMFP 1802/2014), precum și a Ordinului ministrului finanțelor nr. 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI

Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541

e-mail: office@auditcorviniapitesti.ro; www.auditcorviniapitesti.ro

tel.0742018488 /0735000729

standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

5. Potrivit notei explicative nr.16 la situațiile financiare „*Alte valori în afara bilanțului*”, Societatea înregistrează la data de 31.12.2024 active contingente în sumă de 13.019.304,01 lei reprezentând sume de recuperat conform Deciziei penale nr.927/A/2023 pronunțată de Curtea de Apel București. Raționamentul Societății este întemeiat pe incertitudinea și improbabilitatea încasării sumelor, având în vedere situația particulară a fiecărui debitor în parte. Informațiile sunt descrise în Nota 16 la situațiile financiare și asumate în raportul administratorilor.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Aspectele cheie de audit

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

Recunoașterea veniturilor

Veniturile Societății cuprind în principal venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri și venituri din prestări de servicii de transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători. Transportul public de călători are caracter de serviciu public de interes economic general, iar pentru aceste servicii de transport Societatea are dreptul să primească compensații de exploatare și compensații ca diferențe de tarif care să acopere costurile nete aferente îndeplinirii obligației de serviciu public. Compensațiile sunt calculate potrivit contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane încheiat de Societate, în calitate de operator de transport și Asociația de dezvoltare intercomunitară pentru transport public Pitești. Datorită valorii semnificative a veniturilor din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri și a veniturilor din prestarea serviciilor de transport, considerăm recunoașterea veniturilor pentru aceste tipuri de venituri ca fiind aspect cheie de audit.



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541
e-mail: office@auditcorviniapitesti.ro; www.auditcorviniapitesti.ro
tel.0742018488 /0735000729

Procedurile noastre de audit pentru abordarea riscului de denaturare semnificativă în legătură cu recunoașterea veniturilor au inclus:

- ✓ înțelegerea politicilor contabile și proceselor folosite de către managementul Societății pentru recunoașterea și evaluarea veniturilor;
- ✓ evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu standardele de raportare financiară relevante;
- ✓ testarea existenței și eficacității principalelor controale interne pentru a preveni și detecta fraude și erorile la recunoașterea veniturilor.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele punctelor 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile OMFP 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541
e-mail: office@auditcorviniapitesti.ro; www.auditcorviniapitesti.ro
tel. 0742018488 / 0735000729

decembrie 2024, trebuie să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

10. Persoanele responsabile cu guvernarea răspund pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății, inclusiv pentru respectarea prevederilor Legii nr.129/2019 și Ordinul nr.37/02.03.2021 emis de Președintele ONPCSB.

Responsabilitatile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. 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.

12. 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



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541
e-mail: office@auditcorviniapitesti.ro; www.auditcorviniapitesti.ro
tel. 0742018488 / 0735000729

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

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

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

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

15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541
e-mail: office@auditcorviniapitesti.ro; www.auditcorviniapitesti.ro
tel.0742018488 /0735000729

un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

16. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 19.12.2022 să audităm situațiile financiare ale societății Publitrans 2000 S.A., pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de trei ani, acoperind exercițiile financiare încheiate de la 31 Decembrie 2022 și până la 31 Decembrie 2024.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele ,

SOCIETATEA CASA DE AUDIT CORVINIA S.R.L. FILIALA PITEȘTI

Sediul social: B-dul. Republicii, nr.141, mun.Pitești, jud. Argeș

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 1232/2014

Înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA1232 (ASPAAS)

AUDITOR FINANCIAR

ȘENDRONI AUREL

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 407/2001

Înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF407 (ASPAAS)

Pitești, 09.05.2025



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI

Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș

J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541

e-mail: office@auditcorviniapitesti.ro; www.auditcorviniapitesti.ro

tel. 0742018488 / 0735000729

Subscrisa, în temeiul Regulamentului UE 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (în continuare Regulamentul) detinem calitatea de operator. Având în vedere faptul că specificul atribuțiilor unui auditor financiar implică și prelucrarea în temeiul Legii nr.162/2017, OUG 75/1999 și a dispozițiilor legale incidente ale datelor cu caracter personal, vă solicităm respectuos să vă asigurați că orice document pe care ni-l transmiteți și orice comunicare se efectuează cu respectarea dispozițiilor legale ale Regulamentului, că persoanele vizate și-au dat acordul și/sau au cunoscut de acest transfer al datelor lor cu caracter personal și că ne transmiteți doar acele documente adecvate, relevante și limitate la ceea ce e necesar pentru a ne îndeplini atribuțiile. Menționăm, de asemenea, că vom prelucra datele primite strict în scopul auditării statutare a acestei entități, într-un mod care asigură securitatea adecvată a acestora, că aceste date vor fi colectate, înregistrate, organizate, structurate, adaptate sau modificate, extrase, consultate, utilizate, divulgate prin transmitere, diseminate sau puse la dispoziție în orice alt mod celorlalți participanți ai procedurii în conformitate cu legea, instrucțiunile și în măsura necesității, și doar pentru a ne îndeplini atribuțiile de auditor financiar. De asemenea, vom stoca datele furnizate cu caracter personal pentru o perioadă de 2 ani după finalizarea raportului de audit. Vă garantăm că toți angajații și colaboratorii noștri respectă strict confidențialitatea datelor, că toate datele pe care ni le furnizați, inclusiv datele cu caracter personal, sunt tratate cu respect de către reprezentanții noștri, acestea fiind prelucrate de către echipa de caz care gestionează debitoarea în cauză. Pentru mai multe informații cu privire la politica noastră internă de protecție a datelor cu caracter personal precum și detalii în ceea ce privește drepturile persoanelor vizate de a ne solicita accesul, rectificarea sau ștergerea acestora ori restricționarea prelucrării, dreptul de a se opune prelucrării, precum și dreptul la portabilitatea datelor, sau orice alte întrebări aferente, vă rugăm să ne contactați la următoarea adresă de e-mail: aurelauditor@yahoo.com.

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Anexa 4.3. la OSGG nr. 600/2018
Nr. 44/17.03.2025

RAPORT

asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2024

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Manuel Rotaru, în calitate de Director General, declar că S.C. PUBLITRANS 2000 S.A. dispune de un sistem de control intern/managerial a cărui concepere și aplicare permite conducerii și Consiliului de Administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile societății sunt gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz menționez următoarele:

- Comisia de Monitorizare s-a actualizat cu Decizia nr. 49/31.10.2024;
- Programul de dezvoltare al sistemului de control intern/managerial al S.C. Publitrans 2000 S.A. a fost actualizat cu nr. 23/15.02.2024 pentru anul 2024;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat anual, conform Standardului nr. 8 „Managementul riscurilor” din Ordinul 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice;
- Registrul de riscuri general pentru anul 2024 este înregistrat la nivelul societății cu nr. 25/28.11.2024;
- Procedurile operaționale sunt elaborate pentru toate activitățile procedurabile inventariate. La nivelul societății sunt elaborate 101 proceduri.
- Procedurile de sistem sunt în număr de 12 și sunt difuzate la toți conducătorii de compartimente;
- Sistemul de monitorizare al performanțelor este stabilit și evaluat prin obiectivele și activitățile entității, prin intermediul indicatorilor de performanță atașați obiectivelor specifice identificate în cadrul fiecărui compartiment, conform Standardului 7.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2024, sistemul de control intern/managerial al S.C. PUBLITRANS 2000 S.A. este „conform” cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deținută în cadrul PUBLITRANS 2000 S.A.


Director General
Ing. Manuel Rotaru