S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.

SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL 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 ŞI 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, licenţe, mărci comerciale,	03	3.861	2574
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04	-	-
5. Avansuri şi imobilizări necorporale în curs de execuţie	05	-	-
6. Avansuri (ct.4094)	06	-	-
Total: (rd. 01 la 06)	**07**	**3.861**	**2574**
II. Imobilizări corporale			
1. Terenuri şi construcii	08	14.348.668	14.701.260
2. Instalaţii tehnice şi masini (ct. 213-2813-2913)	09	1.955.916	5.936.557
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214-2814-2914)	10	31.390	69.812
4. Avansuri şi imobilizări corporale în curs de execuţie	11	-	-
5. Imobilizari corporale in curs de execuţie	12	-	-
6. Investiţii imobiliare în curs de execuţie	13	-	-
7. Active corp de exploatare şi 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. Imobilizari financiare			
1. Acţiuni deţinute la entităţi afiliate (ct. 261-2961)	18	-	-
2. Împrumuturi acordate entităţilor afiliate	19	-	-
3. Interese de participare (ct. 263-2962)	20	-	-
4. Împrumuturi acordate entităţilor pe bază de interese	21	-	-
5. Investiţii deţinute 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 şi materiale consumabile	26	1.202.093	1.612.140
2. Productia în curs de execuţie	27	-	-
3. Produse finite şi mărfuri	28	-	-
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	29	-	-
Total: (rd. 26 la 29)	**30**	**1.202.093**	**1.612.140**
II. Creanţe			
1. Creanţe comerciale	31	192.691	338.556
2. Sume de încasat de la entităţi afiliate (ct. 451-495)	32	-	-
3. Sume de încasat de la entităţi asociate	33	-	-
4. Alte creanţe	34	5.470.135	2.379.807
5. Capital subscris şi 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 ŞI PIERDERE
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	31.12.2023	31.12.2024
III. Investiţii financiare pe termen scurt			
1. Acţiuni deţinute la entităţi afiliate (ct 501-591)	37	-	-
2. Alte investiţii pe termen scurt	38	-	-
Total (rd. 37+38)	**39**	-	-
IV. Casa şi 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 pâna la un an			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni	45	-	-
2. Sume datorate instituţiilor 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 entităţilor afiliate	50	-	-
7. Sume datorate entităţilor 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 obligaţiuni	56	-	-
2. Sume datorate instituţiilor 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 entităţilor afiliate	61	-	-
7. Sume datorate entităţilor pe bază de interese	62	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale	63	-	-
Total : (rd. 56 la 63)	**64**	-	-
H. Provizioane pentru riscuri şi cheltuieli			
1. Provizioane pentru pensii şi obligaţii 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 EXERCIȚIULUI 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

Administrator,
Ing. Rotaru Manuel Vasile

Director Economic
Ec. Berinde Elena

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
CONTUL DE PROFIT ŞI 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 constitue 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 productiei in curs de executie (ct. 711+712) ------- Sold C	**7**	-	-
------- Sold D	**8**	-	-
3. Productia imobilizata (ct.721+722)	**9**	61.441	8.713
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale	10	-	-
5. Venituri din producția de investiții imobiliare	11	-	-
6. Venituri din subvenții de exploatare	12	-	0
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	**13**	**5.170.421**	**5.310.764**
- din care, venituri din fondul comercial negativ	14	-	-
- din care, venituri din subvenții pentru investiții	15	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd 01+07-08+09+10+11+12+13)	**16**	**60.152.009**	**74.222.004**
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602)	17	11.324.146	12.660.795
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	72.616	81.413
b) Cheltuieli privind utilitatile (cu energie) (ct.605)	19	1.249.728	1.613.686
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	**22**	**35.776.122**	**45.562.053**
a) Salarii (ct.641+642+643+644+6211)	23	34.975.086	44.528.021
b) Cheltuieli cu asigurarile și protecția socială (ct.645)	24	801.036	1.034.032
10. a) Ajustări de provizioane privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26-27)	**25**	**290.591**	**1.244.181**
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813-6817)	26	290.591	1.244.181
a.2) Venituri (ct. 7813)	27	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	**28**	-	-
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	-	-
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	**31**	**4.552.844**	**4.659.453**
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	32	3.498.776	4.384.268
11.2. Cheltuieli cu redevente si chirii	33	536.667	660.803
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	34	503.191	601.794
11.3 Cheltuieli cu proteția mediului înconjurător	35	-	-
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale	36	-	-
11.5 Cheltuieli privind calamitățile	37	-	-
11.6 Alte cheltuieli	38	-	-
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare	39	14.210	12.588
6			
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, venturile 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 finaciare 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 neprezentate 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
(Piedere)/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**
(Creşteri)/Reduceri ale soldurilor clienților şi a altor creanțe	(2.083.338)	2.927.214
(Creşteri)Reduceri ale soldurilor stocuri	55.594	(410.046)
Creşteri/(Reduceri) ale soldurilor furnizorilor şi altor datorii	1.173.503	70.985
(Creşteri)/Reduceri ale cheltuielilor în avans	(138.301)	(10.855)
Creşteri/(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)**
Creştere a disponibilităților	2.382.467	1.726.887
Disponibilități la 1 ianuarie	**16.114.789**	**18.497.256**
Disponibilitatăți 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**	**(123.866)**		**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	(400)		517.982 (400)
Repartizarea profitului								
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				3.144.694
Repartizarea profitului								
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

A	B	Sold la 1-Ian-24 1	Creșteri 2	Reduceri 3	Din care: Dezmembrări și casări 4	Sold la 31-Dec-24 (col.5=1+2-3) 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	4.782	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	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**

		Sold la 1-Ian-24	Amortizare în cursul anului 2024	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență și reevaluare	Sold la 31-Dec-24
AMORTIZARE ACUMULATĂ	**B**	**6**	**7**	**8**	**9**
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**

NOTA 1: Imobilizari

Intrările de imobilizări în cursul anului 2024 au fost următoarele:

Imobilizări necorporale în valoare totală de 189 RON reprezentând: licente anitivirus.

Imobilizări corporale în valoare de 5.614.360,27 RON din surse proprii de finanțare reprezentând: modernizare statie spalare, echipament deszapezire, doua autoturisme Opel Combo, patru autobuze KARSAN ATAK, patru autobuze KARSAN JEST, sase bancuri de lucru si 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 reprezentand: 8 autobuze MAZ , polizor,masina gaurit,dispozitiv tarat injectoare,aparat sudura, copiator,server HP,calculatoare, aterlier auto RDM

Amortizarea imobilizarilor necorporale si corporale

Deprecierea mijloacelor fixe în valoare totală de 1.244.181 RON, si a reprezentat amortizarea imobilizărilor necorporale in suma de 1.476 RON(amortizare licente antivirus si a programului de vanzari), precum si amortizarea constructiilor, mijloacelor de transport, echipamentelor și instalațiilor in 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 imobilizarilor corporale s-a efectuat cu suficienta regularitate,ultima reevaluare fiind facuta la 31.12.2023. scopul acestor reevaluarii fiind estimarea valorii juste a imobilizarilor corporale, in vederea actualizarii valorilor in 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 finantare	3.144.694	3.337.056
- sume cuvenite la bugetul local al Municipiului Pitesti	3.142.807	3.337.054
- sume cuvenite la bugetul Judetului Arges	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 bruta de 3.337.053 RON si 2.004 RON la bugetul Judetului Arges , alte rezerve - surse proprii de finanțare 3.339.056 RON , conform OUG 64/2001.
Conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare (art.43,,Declararea, retinerea si plata impozitului pe dividende) societatea va retine din sumele de mai sus impozit in cota de 10 % asupra dividendului brut astfel incat suma neta ramasa de virat va fi de 3.003.348 RON la bugetul local al Municipiului Pitesti si respectiv 1.804 RON la bugetul Judetului Arges.

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 legatură 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	-
Subventie de primit	5.252.462	5.252.462	-
Subvenție de restituit	-5.424.135	-5.424.135	-
Alte creanțe în legatură 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 reprezinta clienti facturi emise in cursul lunii decembrie 2024 si care vor fi incasate in cursul lunii ianuarie 2025.

Soldul contului 4458 reprezintă diferenta dintre subventia aferenta lunii decembrie 2024 ca diferente de tarif si compensatia de exploatare in suma de 5.252.462 RON si subvenția din compensatie de exploatare pentru anul 2024 in suma de 5.424.135 RON regularizata conform contractului de delegare a gestiunii

serviciului de transport public local de calatori nr.85/7178/31.08.2022,cu modificarile si completarile ulterioare.
In perioada 01.01.2024 -31.12.2024, conform contractului de delegare a gesiunii serviciului de transport public local de calatori valoarea incasata a compensatiei pentru realizarea obligatiei de serviciu precum si a diferentelor de tarif pentru anumite categorii de cetateni este de :

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

Total general subventie incasata in anul 2024 este in suma 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.
Aceasta suma urmeaza a fi clarificata, de catre instantele de judecata ce vor solutiona dosarele: nr.6398/109/2016* al Tribunalului Arges, reclamant fiind C.N.C.D. SA si nr.2697/109/2018 al Tribunalului Arges, reclamant fiind Girexim Univesrsal S.A.
Tribunalul Arges a respins actiunea in dosarul nr.6398/109/2016* formulata de C.N.C.D. SA, apelul formulat de aceasta fiind respins de Curtea de Apel Pitesti. In prezent acest dosar aflandu-se pe rolul Inaltei Curti de Casatie si Justitie, fiind formulata calea extraordinara de atac a recursului de catre C.N.C.D. SA.Dosarul nr.2697/109/2018 nu a fost solutionat in prima instanta, pana la momentul actual,fiind suspendat pana la solutionarea definitiva 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 reprezinta sume de recuperat de la bugetul asigurarilor sociale de sanatate si bugetul de stat dupa cum urmeaza:
712.996 RON reprezentand indemnizatii medicale de recuperat aferente perioadei noembrie 2023-decembrie 2024;
700.267 RON reprezentand impozit pe profit de recuperat, platit in cursul anului 2024 si regularizat la sfarsitul anului 2024 odata cu regularizarea compensatiei 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 in suma de 1.813.281 RON au fost achitați în termen conform clauzelor contractuale.
Suma de 2.153.010 RON reprezinta restul de plata si retinerile din salarii aferente lunii decembrie 2024 precum si garantiile materiale ale gestionarilor unitatii.
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 asociatilor 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 urmeaza a fi clarificata, de catre instantele de judecata ce vor solutiona dosarele: nr.6398/109/2016* al Tribunalului Arges, reclamant fiind C.N.C.D. SA si nr.2697/109/2018 al Tribunalului Arges, reclamant fiind Girexim Univesrsal S.A.
Tribunalul Arges a respins actiunea in dosarul nr.6398/109/2016* formulata de C.N.C.D. SA, apelul formulat de aceasta fiind respins de Curtea de Apel Pitesti. In prezent acest dosar aflanduse pe rolul Inaltei Curti de Casatie si Justitie, fiind formulata calea extraordinara de atac a recursului de catre C.N.C.D. SA.Dosarul nr.2697/109/2018 nu a fost solutionat in prima instanta, pana la momentul actual,fiind suspendat pana la solutionarea definitiva 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 politici şi metode contabile

a) Baze de pregătire a situaţiilor financiare

Aceste situatuaţii financiare au fost pregătite în concordanţă cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014 („OMF 1802/2014") modificat şi completat de Ordinul nr. 4160/2016 emis de Ministerul Economiei şi Finanţelor cu modificările şi completările ulterioare care cere ca situaţiile financiare să fie pregătite în concordanţă cu:

-Legea Contabilităţii nr. 82/1991 (republicata)

-Cerinţele de prezentare specificate de OMF 1802/2014 cu modificările şi completările ulterioare.

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

b) Tranzacţii şi solduri în monedă straină

Societatea nu a efectuat tranzacţii în monedă straină.

c) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt recunoscute conform prevederilor de OMFP 1802/2014 cu modificările şi completările ulterioare şi amortizate pe perioada duratei de viaţă 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 investiţii sunt recunoscute în contul de profit şi pierdere în anul aferent.

d) Imobilizări corporale

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

Costul imobilizărilor corporale se compune din costul de achiziţie, care cuprinde taxele de import şi taxele de achiziţie nereturnabile şi costurile direct atribuibile activului pentru aducerea acestuia în locaţia şi condiţiile actuale.

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

Categorie	Ani
Software	3
Echipamente tehnice	5-15
Mijloace de transport	4-8
Echipamente de birou	3-15

Cheltuielile cu intreţinerea şi reparaţia mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit şi pierdere pe măsura ce au fost efectuate.

Îmbunătăţirile care măresc în mod semnificativ durata de viaţă a activelor, capacitatea de producţie a acestora sau performanţele tehnice se capitalizează. Aceste îmbunătăţiri sunt amortizate pe durata de viaţă utilă rămasă a activului aferent.

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

Terenul deţinut de societatea noastră nu este supus amortizării.

În cadrul valorii activelor nu este capitalizată cheltuială cu dobânda.

Deprecierea activelor

Activele care nu au o durata de viaţă determinată nu se amortizează şi 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 depăşeşte valoare sa recuperabilă. Valoarea recuperabilă reprezintă valoarea cea mai mare dintre valoarea justă mai puțin costurile cu vânzarea şi 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 foloseşte metoda de evaluare a stocurilor FIFO. Stocurile sunt prezentate la valoarea minimă dintre cost şi valoarea realizabilă netă. Costul stocurilor include toate cheltuielile necesare aducerii fiecărui produs în locația şi 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 şi pierdere.

g) Numerar şi echivalente de numerar

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

h) Datorii comerciale

Datoriile comerciale şi 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 imprumuturi.

Evidența împrumuturilor este ținută pe baza tragerilor şi a rambursărilor din perioadă. Împrumurile 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) şi valoarea obligației (de rascumpărare) sunt recunoscute în contul de profit şi 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 naştere unor drepturi aproximative cu drepturile legale, activele sunt tratate ca şi 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 şi pierdere.

k) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand societatea are o obligaţie curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil să fie necesară o ieşire de resurse care să afecteze beneficiile economice viitoare pentru a onora obligaţia respectivă şi o estimare credibilă a valorii obligaţiei poate fi realizată.
Atunci când societatea se aşteapta ca un provizion să fie rambursat, rambursarea se va recunoaşte ca un activ separat dar numai dacă este cert.
Societatea nu constitue provizioane conform politicilor contabile aprobate.

l) Pensii

În cadrul activităţii curente pe care o desfăşoara, societatea efectuează plăţi către Statul Român în beneficiul angajaţilor săi pentru asigurări sociale. Toţi salariaţii societăţii sunt incluşi în Planul de Pensii al Statului Român.

m) Capitalul social

Acţiunile ordinare sunt recunoscute ţn capitalurile proprii.
Capitalul social al Societăţii la 31 Decembrie 2022 a fost în sumă de 3.587.090 RON, reprezentând un număr de 358.709 acţiuni cu o valoare nominală de 10 RON.

n) Rezerve

Societatea are rezerve legale şi 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 bilanţului.
La data de 31.12.2024 societatea nu are datorii pe termen lung.

p) Veniturile şi Cheltuielile

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

r) Subvenţii

Subvenţii aferente veniturilor.
Subvenţiile aferente activităţii curente sunt prezentate ca un venit în contul de profit şi pierdere pe perioada corespunzatoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenţii urmează a le compensa în măsura în care se poate estima în mod real/ se cunoaşte valoarea acestora. Dacă valoarea lor nu poate fi estimată rezonabil la data bilanţului acestea se recunosc atunci când se încasează.

s) Costurile finanţării

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

t) Impozite şi taxe

Datoriile şi activele fiscale curente aferente perioadei curente şi perioadelor anterioare sunt măsurate la valoarea la care se aşteaptă să fie plătite sau să fie recuperate de la autorităţile fiscale folosind diferite rate fiscale şi legi care au fost promulgate sau adoptate până la data bilanţului.

u) Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare care aduc informaţii suplimentare despre situaţia societăţii la data bilanţului sau cele care indică faptul că prezentarea conform principiului continuităţii în exploatare nu este adecvată sunt reflectate în notele aferente situaţiilor 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 situaţiile financiare. Acestea sunt prezentate în notele explicative excepţie făcând cazul în care posibilitatea unei ieşiri de resurse care să afecteze beneficiile economice viitoare este foarte redusă.

w) Părţi afiliate

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

x) Cifre comparative

Situaţiile vor fi prezentate comparativ cu cele din perioada precedentă. În cazul în care comparabilitatea nu va putea fi realizată se vor retrata valorile aferente exerciţiului precedent, iar ajustările efectuate se vor prezenta în situaţiile financiare.

NOTA 6: Acţiuni şi obligaţiuni

Capitalul social al Societăţii la 31 Decembrie 2024 a fost în sumă de 3.587.090 RON reprezentând 358.709 de acţiuni cu o valoare nominală de 10 RON. Capitalul propriu a fost plătit în întregime.
Structura acţionariatului 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.

In cursul anului 2024 Consiliul de Administratie a fost reprezentat de :

I. Ciurea Diaconescu Constantin	01.01.2024 - 09.12.2024	- Presedintele Consiliului de Administratie
Matei Lazar Gheorghe	01.01.2024 - 09.12.2024	- Membru Consiliul de Administratie
Hodos Adrian Dan	01.01.2024 - 09.12 2024	- Membru Consiliului de Administratie
Goncearu Horia Radu	01.01.2024 – 09.12.2024	- Membru Consiliul de Administratie
Dobre Emanuel	01.01.2024 - 09.12.2024	- Membru Consiliul de Administratie

II. Matei Lazar Gheorghe	10.12 – 31.12.2024	- Presedintele Consiliului de Administratie
Rotaru Manuel Vasile	10.12 – 31.12.2024	- Membru Consiliul de Administratie
Goncearu Horia Radu	10.12 – 31.12.2024	- Membru Consiliul de Administratie
Glodeanu Monica Mariana	10.12 – 31.12.2024	- Membru Consiliul de Administratie
Sandu Maria Monica	10.12 – 31.12.2024	- Membru Consiliul de Administratie

La 31 Decembrie 2024 nu a fost constituită nici o garantie şi nu există nici o altă obligaţie viitoare în relaţie cu administratorii sau directorii societăţii.
Sumele privind salariile brute şi taxele salariale (ale angajatorului) aferente anului 2023 şi 2024 sunt prezentate mai jos:

	2023	2024
Management		
Cheltuieli cu salariile brute în anul	988.068	983.061
Cheltuieli cu taxele salariale aferente anului	22.232	22.152
Tichete de masă	-	-
Salariati		
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 ŞI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2023	2024
Eficiența capitalului disponibil		
Profit înainte de dobânzi şi 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 şi impozit (A)	7.428.495	7.783.891
Dobânda (B)	-	
A/B- ori	**0**	**0**

LICHIDITATE ŞI CAPITAL DE LUCRU	2023	2024
Rata lichidităţii generale		
Active curente	25.369.182	24.585.969
Obligaţii curente	7.742.901	7.785.781
(A/B)	**3.28**	**3.16**
Rata rapidă a lichidităţii		
Active curente	25.369.182	24.585.969
Stocuri	1.202.093	1.612.140
Obligaţii curente	7.742.901	7.785.781
(A-B)/C	**3.12**	**2.95**
Perioada încasării clienţilor		
Creanţe 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 Societăţii este transportul urban suburban şi metropolitan de călători.
Gestiunea societăţii în anul 2024 a fost controlată de auditorul intern. În anul 2024 situaţiile anuale financiare au fost supuse auditului statutar în conformitate cu prevederile legii contabilităţii 82/1991 cu modificările şi completările ulterioare de către auditor aprobat AGA al cărui cost cu prestaţia se va reflecta în situaţiile financiare ale anului 2024.
Societatea nu are filiale şi nici relaţii cu alte întreprinderi asociate în care să deţină titluri de participare.
Posturile de activ şi pasiv prezentate în situaţiile financiare anuale au fost întocmite în monedă naţională iar ciferele cuprinse în rapoarte au fost exprimate în RON.
Societatea nu are angajamente acordate şi nici angajamente primite.

b) Onorarii de audit

Costurile contractuale privind onorariile de audit pentru situaţiile financiare aferente exerciţiului 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 şi echivalente de numerar

Numerarul şi 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 şi 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 declaraţia privind impozitul pe profit întocmită pe baza balanţei de verificare întocmită la 31.12.2024 şi respectiv a situaţiilor financiare ale societăţii.
Imozitul pe profit este calculat ca procent aplicat la profitul contabil obţinut potrivit reglementărilor legale în vigoare ajustat pentru anumite poziţii. Conform legislaţiei fiscale (cu cheltuieli deductibile şi cheltuieli nedeductibile fiscal). Procentul utilizat pentru calculul impozitului pe profit este de 16%.
Reconcilierea dintre profitul contabil, impozitul pe profit curent şi datoria cu impozitul 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 societății 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 AFILIATE:

	2023	2024
Salubritate 2000 SA	670	1.646
Apa Canal 2000 SA		
Termocalor Confort SA		-
Total	**670**	**1.646**

ACHIZITII DE LA PARTI AFILIATE

	2023	2024
Salubritate 2000 SA	7.659	13.244
Apa Canal 2000 SA	42.288	49.655
Termocalor Confort SA	320.732	470.629
TOTAL	**370.679**	**533.528**

VÂNZĂRI CĂTRE PĂRȚILE AFILIATE:

	2023	2024
Salubritate 2000 SA	3.120	2.640
Apa Canal 2000 SA	20.270	17.4400
Termocalor Confort SA		-
Salpitflor Green SA	--------	-
Total	**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.

NOTA 15: Evenimente contingente și angajamente ulterioare

LITIGII

La 31 Decembrie 2024 societatea este implicată în urmatoarele litigii. La data acestor situații financiare nu se poate estima în mod credibil care va fi evolutia 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 in care societatea este implicata 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. 300,319^1,325 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: -Coșereanu 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 asocierea 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: - Otobîcu Daniel, în calitate de recurent reclamant;
- Dumitru Constantin și alții, în calitate de intimați 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: - Văsîi 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 BUCUREŞTI

15. Dosar nr. 6397/2/2023
- Secţia a III-a civilă;
- Obiect: pretenţii revizuire pe latură civilă a Deciziei penale nr 927/05.05.2023, pronunţată de CAB.S1 în dosar nr. 10080/3/2015;
- Părţi în proces: - Scarlat Constantin şi Societatea CNCD S.A., în calitate de revizuenţi;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., reprezentată de avocat Dobra Mariana şi Consiliul Local al Municipiului Piteşti, în calitate de intimaţi;
- **Stadiu procesual: Cale extraordinară de atac în curs de judecată. Conexat la dosarul nr. 3698/2/2023 al Curţii de Apel Bucureşti.**

16. Dosar nr. 6706/2/2023
- Secţia I-a penală;
- Obiect: contestaţie în anulare;
- Părţi în proces: - Societatea Girexim Universal S.A., în calitate de revizuent;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., reprezentată de avocat Dobra Mariana şi alţii în calitate de intimaţi.
- **Stadiu procesual: Cale extraordinară de atac. A fost respinsă contestaţia în anulare ca inadmisibilă.**

17. Dosar nr. 3698/2/2023
- Secţia a IV-a civilă;
- Obiect: pretenţii revizuire pe latură civilă a Deciziei penale nr 927/05.05.2023, pronunţată de CAB.S1 în dosar nr. 10080/3/2015;
- Părţi în proces: - Pendiuc Tudor, Văsîi Gheorghe şi Societatea Girexim Universal S.A., în calitate de revizuenţi;
- Societatea Publitrans 2000 S.A., reprezentată de avocat Dobra Mariana şi alţii, în calitate de intimaţi;
- **Stadiu procesual: Cale extraordinară de atac în curs de judecată. A fost respinsă revizuirea ca inadmisibilă.**

ÎNALTA CURTE DE CASAŢIE ŞI JUSTIŢIE

18. Dosar nr. 6398/109/2016*
- Materia: Litigii cu profesionişti;
- Stadiul procesual al dosarului: apel;
- Obiectul dosarului: pretenţii, obligarea Societăţii 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 şi cheltuieli de reabilitare a celor 40 de autobuze în sumă de 348.513 lei.
- Părţi în proces: - Societatea C.N.C.D. S.A., aflată în procedura generală a insolvenţei, 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 Penala nr.927/A/2023 Curtea de Apel Bucuresti a retinut cu putere de lucru judecat faptul ca„la momentul incheierii contractului SC CNCD SA cat si GIREXIM UNIVERSAL SA detineau autobuzele in baza unor contracte de leasing prin care le fusese transferata folosinta bunurilor si nu proprietatea acestora.

In atare conditii, chiar daca la momentul licitatiei cele doua societati indeplineau conditia privitoare la proprietate, la momentul incheierii contractului de asociere in participatiune, singurul act juridic producator de efecte juridice, aceasta conditie numai era indeplinita, astfel ca incheierea acestuia nu mai era legal posibila."(pag.58 din decizia penala).

In aceeasi decizie se retine cu putere de lucru judecat urmatoarele:„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 participatiune nu este posibila, find interzisa de dispozitiile art.34 alin.6 din Legea 51 /2006 , introduse in anul 2012"(pag.59 din decizia penala amintita).

In ceea ce priveste conducatorii celor doua societati asociate SC. CNCD SA si GIREXIM UNIVERSAL SA Curtea de Apel Bucuresti „retine ca la momentul semnarii contractului de asociere in participatiune, 22.02.2008, cei doi inculpati cunosteau faptul ca numai detin autobuzele in proprietate si ca numai indeplinesc conditiile necesare pentru incheiere acestuia,ascunzand acest aspect.In ciuda acestui fapt, cei doi inculpati au semnat contractul si si-au executat obligatiile prevazute in acesta,inaintand documentele pentru acordarea subventiei si primind plati de la SC Publitrans 2000 SA. In mod similar,in anul 2014,cei doi inculpati au acceptat prelungirea duratei contractului,desi cunosteau interdictia prevazuta de lege.Atat contractul de asociere in participatiune cat si acordul de prelungire nelegal incheiate au stat la baza platilor efectuate cu aprobarea primarului Pendiuc din bugetul local."(pag.63 din decizia penala).

Avand in vedere cele retinute in mod definitiv de instanta penala prejudiciul mai sus mentionat este reprezentat de profitul obtinut de SC CNCD SA si GIREXIM UNIVERSAL SA in urma incheierii si prelungirii nelegale a contractului de asociere in participatiune din anul 2008, aspecte necunoscute societatii SC PUBLITRANS 2000 SA la acea data.

In urma pronuntarii deciziei penale nr.927/A/2023 Publitrans 2000 SA a solicitat Biroului Executorului Judecatoresc „ VARGA IOAN" recuperarea prejudiciului.Astfel in dosarul executional nr.241/2023 s-a constatat ca numitul Pendiuc Tudor detine in coproprietate cu sotia sa mai multe bunuri imobile insa acestea nu sunt indestulatoare pentru acoperirea prejudiciului,iar sumele retinute din pensia primita de acesta sunt infime fata de valoarea prejudiciului. In dosarul executional 260/2023 s-a constatat ca SC GIREXIM UNIVERSAL SA detine mai multe imobile, parte din acestea in coproprietate cu alte persoane. Astfel nu este certa valoarea acestor imobile si suma ce se va putea obtine in urma executarii silite a acestora.Acest debitor are popriri pe conturi astfel ca toate sumele intrate in acestea sunt executate silit, motiv pentru care exista un risc ridicat de declansare a procedurii de insolventa a acestui debitor.In dosarul executional nr.242/2023 s-a constatat ca debitorul Vasai Gheorghe detine doar o cota de 3/32 dintr-un imobil care a fost executat obtinandu-se o suma ce nu a acoperit prejudiciul. In dosarul executional nr.244/2023 s-a constatat ca debitorul Nechita Emilian detine in coproprietate cu sotia un singur imobil. Si acestui debitor i-a fost instituita poprire pe veniturile din pensie care sunt de asemenea infime.In dosarul executional 243/2023 s-a constatat ca debitorul Scarlat Constantin nu detine decat uzufructul viager al unui imobil.Uzufructul viager urmeaza a fi executat.De asemenea debitorul CNCD SA se afla in procedura insolventei inca din anul 2014 si nu mai detine niciun bun in proprietate astfel incat nu se poate recupera nicio suma de bani de la acest debitor.**In concluzie, fata de situatia particulara a fiecarui debitor in parte recuperarea in totalitate a prejudiciului este incerta si improbabila.**

Facem mentiunea ca pe rolul Curtii de Apel Bucuresti au fost inregistrate Dosarele nr.3698/2/2023 si nr.6397/2/2023 avand ca obiect revizuire in ceea ce priveste latura civila a deceiziei penale 927/A/2023. Revizuirile au fost respinse impotriva hotararii putand fi formulat recurs.

NOTA 17: Sistemul juridic și fiscal din România

Sistemul juridic şi fiscal din România se schimbă în mod frecvent şi face obiectul diferitelor interpretari ale ministerelor guvernamentale.
În consecinţă, în cazul unui control fiscal judecata societăţii în privinţa problemelor legale şi fiscale s-ar putea să nu corespundă cu cea a autorităţilor fiscale române.
Deşi managementul societăţii consideră că a facut o declaraţie adecvată către autorităţile fiscale. Riscul rămâne ca autorităţile fiscale să aibă o înterpretare diferită în privinţa problemelor legale şi fiscale iar efectul asupra prezentelor situaţii financiare ar putea fi semnificativ.

NOTA 18: Împrumuturi

La data de 31.12.2024 societatea nu are imprumuturi angajate.

NOTA 19: Evenimente ulterioare datei bilantului

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

La data prezentelor situatii financiare, societatea isi indeplineste obligatiile la scadenta si, prin urmare, aplica in continuare principiul continuitatii activitatii ca baza pentru intocmirea situatiilor 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