

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025 ale Societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,

Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025 ale Societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. - proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 519271/1/11.05.2026 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 519694/414/11.05.2026 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025 ale Societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.;

Văzând avizul comisiei de specialitate;

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului Ministerului Finanțelor nr. 2.036/2025 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, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, precum și ale Ordonanței nr. 64/2021 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;

Văzând Decizia nr. 1 din 23.04.2026 a Consiliului de Administrație al Societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. și Hotărârea nr. 1 din 24.04.2026 a Adunării Generale ordinare a Acționarului unic a Societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. nr.1 din 24.04.2026 privind aprobarea situațiilor financiare la data de 31.12.2025;

În temeiul dispozițiilor art. 129 alin. (14), 131, 133 alin. (1), 139 și 196 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2025, ale Societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A., conform Anexei 1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă repartizarea profitului net realizat în anul 2025, conform Anexei 2, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează Societatea Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.



**Președinte de ședință,
Ec. Dan Ștefan Tarcea**

**Contrasemnează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca**

SOCIETATEA COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC
CLUJ-NAPOCA S.A.

1. Bilanț
2. Contul de profit și pierdere
3. Date informative
4. Situația activelor imobilizate. Situația amortizării activelor imobilizate. Situația ajustărilor pentru deprecieri
5. Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025
6. Situația fluxurilor de Trezorerie la 31.12.2025
7. Nota 1 - Active imobilizate la 31.12.2025
8. Nota 2 - Provizioane
9. Nota 3 - Repartizarea profitului net pe anul 2025
10. Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare pe 2025
11. Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor la 31.12.2025
12. Nota 6 - Principii, politici și metode contabile
13. Nota 7 – Participații și surse de finanțare în anul 2025
14. Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere în anul 2025
15. Nota 9 – Calculul principalilor indicatori economico-financiar pe anul 2025
16. Nota 10 – Alte informații

DIRECTOR EXECUTIV,
OLIMPIA MOIGRĂDAN

ȘEF SERVICIU,
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ



Bifati numai dacă este cazul:		☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	Tip situație financiară: BL			
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru Anul 2025			
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 133.631.000			
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
Entitatea COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Cluj		CLUJ-NAPOCA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap. Telefon	
B-DUL 21 DECEMBRIE 1989		128-130				0264430931
Număr din registrul comerțului J1991000066129		Cod unic de înregistrare		2 0 1 1 9 5		
Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
4931-Transporturi terestre de pasageri, pe baza de grafic		4931-Transporturi terestre de pasageri, pe baza de grafic				
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale				
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991				
☐ Entități mici		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii				
☐ Microentități		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European				
☒ Entități de interes public ?		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European				
		☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România				
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori:						
Capitaluri - total		141.525.721				
Capital subscris		133.631.000				
Profit/ pierdere		3.860.304				
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII)		INTOCMIT,				
Numele si prenumele		Numele si prenumele				
NEAG LIVIU		HARDAU COSMIN				
Semnătura		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 si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
SC GS CONSULTING SRL						
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI				
FA 223/02.07.2002		1 4 6 5 0 6 9 0				
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?		☒ DA ☐ NU				
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?		☐ DA ☒ NU				
Semnătura						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒						
SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTĂ						
Formular VALIDAT						

BILANT la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	48.196	27.532
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	78.105	46.113
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	126.301	73.645
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	27.246.451	27.353.476
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	115.745.876	97.722.970
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.533.913	1.159.956
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	28.784	316.731
6.Investitii 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	227.340	70.730
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	144.782.364	126.623.863
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	140.624	148.499
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	140.624	148.499
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	145.049.289	126.846.007
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	3.844.538	5.090.785
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	43.328	26.761
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	4.753	12.120
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.892.619	5.129.666
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	79.369.058	99.748.513
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	3.451.074	2.026.477
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	82.820.132	101.774.990
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	5.159.054	-6.697.429
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	91.871.805	100.207.227
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
	43	42	1.592.845	1.687.973
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	1.592.845	1.687.973
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	8.835.322	8.835.322
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	7.275.160	8.757.752
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	13.741.883	14.022.641
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	29.852.365	31.615.715
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	58.065.211	64.975.371
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	203.114.500	191.821.378
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	22.088.305	13.252.983
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	21.301.110	21.301.110
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	43.389.415	34.554.093
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	26.313.252	21.027.408
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	5.529.192	5.285.844
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	20.784.060	15.741.564
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	17.882	18.270
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	17.882	18.270
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	26.331.134	21.045.678
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	133.631.000	133.631.000

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	133.631.000	133.631.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	6.258	6.258
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.729.919	1.958.963
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.364.438	2.346.096
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.094.357	4.305.059
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	896.036	47.856
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.242.130	3.860.304
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	136.684	229.044
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	138.941.025	141.525.721
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	138.941.025	141.525.721

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEAG LIVIU

Semnătura



Numele si prenumele

HARDAU COSMIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

6/38

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	245.830.989	263.375.076
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	205.188.956	211.733.782
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	206.029.167	212.531.275
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.270.806	913.570
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	38.531.016	49.930.231
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	721.665	547.728
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	9.339.610	8.164.862
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	5.610.707	5.285.844
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	255.892.264	272.087.666
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	41.918.659	42.493.399
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	194.088	832.077
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	17.355.528	18.255.525
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	15.135.625	16.087.725
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.683.364	1.519.935
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.175.258	817.555
- Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	155.432.184	166.625.158
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	149.846.094	159.963.321

7/38

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	5.586.090	6.661.837
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	20.981.150	20.972.214
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	20.981.150	20.972.214
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	323.316	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	323.316	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	13.251.333	15.498.192
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	10.270.780	11.544.457
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	219.371	300.968
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	173.995	256.526
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	45.376	44.442
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	2.506.786	3.500.216
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	5.959	5.479
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	248.437	147.072
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.656*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	250.631.516	265.494.120
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	5.260.748	6.593.546
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	3.058	1.597
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	96.396	76.060
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		76.060
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	99.454	77.657
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	2.622.460	2.084.668
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	4.053	5.647
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	2.626.513	2.090.315
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	2.527.059	2.012.658
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	255.991.718	272.165.323
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	253.258.029	267.584.435
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.733.689	4.580.888
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	491.559	720.584
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct.695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	2.242.130	3.860.304
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEAG LIVIU

Semnătura



Numele si prenumele

HARDAU COSMIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.6)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unități care au înregistrat profit	01	01	1	3.860.304
Unități care au înregistrat pierdere	02	02		
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditor	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	1.146	1.142
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	1.190	1.185

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	256.344
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	32.755.036	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	32.755.036	
- 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	75.487.469	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	74.648.653	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	838.816	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	9.887.760	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

12/38

- 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	227.341	70.730
- 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	79.378.811	99.760.634
- 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	53.291.379	75.487.469
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	66.474	65.054
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	2.042.587	1.791.054
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4382)	74	62	2.042.587	1.791.054
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat (ct. 445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat (ct. 4482)	78	66		
Creanțele entităților 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	2.042.587	1.791.054
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.910.410	1.823.001
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473+4662)	85	73	2.910.410	1.823.001
- 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 nerezident	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	312.046	115.625
- în lei (ct. 5311)	99	85	312.046	115.625
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.838.815	-6.812.950
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.838.162	-6.813.754
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	653	804
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	21.034.926	22.904.277

14/38

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	7.275.160	8.757.752
- 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	5.205.105	5.368.571
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	8.203.413	8.453.358
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	4.794.460	4.554.785
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.272.645	3.750.464
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct. 447)	130	114	136.308	148.109
- 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 + 473 + 509), din care:	139	122	351.248	324.596
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoane fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (ir stitutiile statului) 3 (din ct.462+4661+din ct.472+d n ct.473)	141	124	351.248	324.596
- subventii nereluate la venituri din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	133.631.000	133.631.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	133.631.000	133.631.000
- 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.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	184.680	610.020
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 4)	159	140		

F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	133.631.000	X	133.631.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	133.631.000	100,00	133.631.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	133.631.000	100,00	133.631.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte 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	947.451	1.525.129		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	947.451	1.525.129		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte 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	1.345.807	947.451		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	1.345.807	947.451		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	1.345.807	947.451		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

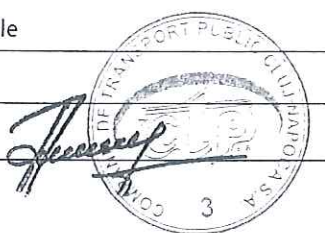
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEAG LIVIU

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

HARDAU COSMIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

**** In 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 entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

19/38

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Celtuieli de constituire	01				X	
2.Celtuieli de dezvoltare	02	103.300			X	103.300
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	159.918			X	159.918
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	263.218			X	263.218
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	32.911.341	774.888			33.686.229
3.Instalatii tehnice si masini	10	319.234.377	1.810.596	9.063.185		311.981.788
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	3.237.602	45.383	2.190		3.280.795
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	28.783	1.308.393	1.020.445		316.731
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	227.341	9.979	166.590		70.730
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	355.639.444	3.949.239	10.252.410		349.336.273
III.Imobilizari financiare	19	140.624	7.875		X	148.499
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	356.043.286	3.957.114	10.252.410		349.747.990

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	55.104	20.664		75.768
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	81.813	31.992		113.805
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	136.917	52.656		189.573
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	5.664.890	667.863		6.332.753
3.Instalatii tehnice si masini	29	203.488.501	19.833.502	9.063.185	214.258.818
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.703.689	419.340	2.190	2.120.839
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	210.857.080	20.920.705	9.065.375	222.712.410
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	210.993.997	20.973.361	9.065.375	222.901.983

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

21/38

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				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEAG LIVIU

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

HARDAU COSMIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

22/38



NR. 2.306 / 08.04.2026

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII PENTRU EXERCITIUL
FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2025 - LEI**

Nr. crt.	Denumirea elementului	Sold la 01.01.2025	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2025
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
1	Capital subscris						
2	Patrimoniul regiei	133,631,000					133,631,000
3	Patrimoniul institutelor nationale de cercetare dezvoltare						
4	Alte elemente de capitaluri proprii						
5	Prime de capital						
6	Rezerve din reevaluare	6,258					6,258
7	Rezerve legale	1,729,919	229,044				1,958,963
8	Rezerve statutare sau contractuale						
9	Alte rezerve	2,364,438	1,052,723		1,071,065		2,346,096
10	Actiuni proprii						
11	Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii						
12	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii						
13	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					
14	Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile	Sold D					0
15	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
16	Rezultatul reportat provenit din rezultate din reevaluare	Sold D	1,071,065		1,091,065		222,885
17	Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	175,029				175,029
18	Repartizarea profitului	Sold D	2,242,130	269,923,193	268,305,019		3,860,304
19	Total capitaluri proprii	138,941,025	269,816,992	0	268,285,019	0	141,525,721

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU

23/38



NR. 2.306 / 08.04.2026

SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE LA 31.12.2025 (METODA DIRECTA, LEI)

Nr. crt.		2024	2025	Diferenta 2025-2024
I	Fluxul de trezorerie din activitatea de exploatare			
1	Incasari de la clienti, de la populatie (fara factura), debitori, etc.	263,328,742	279,237,842	15,909,100
2	Plati catre furnizori, angajati (inclusiv contributi la salarii)	230,529,626	245,099,841	14,570,215
3	Impozit pe profit platit	374,168	777,008	402,840
4	Alte impozite si taxe, TVA de plata, creditor, etc.	29,446,416	31,886,379	2,439,963
5	Total trezorerie neta din activitatea de exploatare (rd.1-2-3-4)	2,978,532	1,474,614	-1,503,918
II	Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii			
6	Subventii pentru investitii	0	0	0
7	Plati furnizori imobilizari	10,389,523	2,402,914	-7,986,609
8	Total trezorerie neta din activitati de investitii (rd.6-7)	-10,389,523	-2,402,914	7,986,609
III	Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare			
9	Utilizare credite pe termen scurt			0
10	Rambursare credite pe termen scurt			0
11	Utilizare credite pe termen lung			0
12	Rambursare credite pe termen lung	8,835,322	8,835,322	0
13	Dobanzi platite	2,622,460	2,084,668	-537,792
14	Total trezorerie din activitatea de finantare (rd.9-10+11-12-13)	-11,457,782	-10,919,990	537,792
IV	Flux de trezorerie a CTP Cluj-Napoca S.A. (rd.I+II+III)	-18,868,773	-11,848,290	7,020,483
V	Trezoreria la inceputul anului	24,019,634	5,150,861	-18,868,773
VI	Trezoreria la sfarsitul anului	5,150,861	-6,697,429	-11,848,290
VII	Verificare (rd.VI-rd.V)	-18,868,773	-11,848,290	7,020,483



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU

24/36

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email: secretariat@ctpcj.ro



NR. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE LA 31.12.2025 (LEI)

DENUMIREA ELEMENTULUI	VALOAREA BRUTA				AMORTIZARE			
	SOLD INITIAL	CRESTERI	REDUCERI	SOLD FINAL	SOLD INITIAL	CRESTERI	REDUCERI	SOLD FINAL
IMOBILIZARI								
1 IMOBILIZARI NECORPORALE	263,218			263,218	136,917	52,656		189,573
2 IMOBILIZARI CORPORALE DIN CARE:	355,639,444	3,949,239	10,252,410	349,336,273	210,857,080	20,920,705	9,065,375	222,712,410
CONSTRUCTII	32,911,341	774,888		33,686,229	5,664,890	667,863		6,332,753
INST. TEHNICE SI MASINI	319,234,377	1,810,596	9,063,185	311,981,788	203,488,501	19,833,502	9,063,185	214,258,818
3 IMOBILIZARI FINANCIARE	140,624	7,875		148,499				
4 TOTAL(RD 1 + RD 2 + RD 3)	356,043,286	3,957,114	10,252,410	349,747,990	210,993,997	20,973,361	9,065,375	222,901,983

DIRECTOR GENERAL



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU

25/38

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email: secretariat@ctpcj.ro



Nr. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 2

PROVIZIOANE (LEI)

În anul 2025 compania nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli și nu s-au preluat solduri din anii precedenți.

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email: secretariat@ctpcj.ro



NR. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET PE ANUL 2025 - PROPUNERE (LEI)

NR. CRT.	EXPLICATII	SUME
1	Profit brut	4,580,888
2	Impozit pe profit	720,584
3	Profit net (rd. 1 - rd. 2)	3,860,304
4	Rezerve legale (rd. 1 X 5%)	229,044
5	Profit net dupa deducerea rezervelor legale (rd. 3 - rd. 4)	3,631,260
6	50% dividende brute bugetul local (rd. 5 X 50%)	1,815,630
7	Impozit dividende 16% (rd. 6 X 16%)	290,501
8	50% dividende nete bugetul local (rd. 6 - rd. 7)	1,525,129
9	50% surse proprii (rd. 5 X 50%)	1,815,630

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email: secretariat@ctpcj.ro



NR. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE PE 2025 (LEI)

INDICATORUL	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
	2024	2025
1. CIFRA DE AFACERI NETĂ	245,830,989	263,375,076
2. COSTUL BUNURILOR VÂNDUTE ȘI AL SERV. PRESTATE 3+4	221,382,825	232,270,215
3. CH. ACTIVITĂȚII DE BAZĂ	216,310,320	227,588,964
4. CH. ACTIVITĂȚILOR AUXILIARE	5,072,505	4,681,251
5. REZ. BRUT AFERENT CA NETĂ 1-2	24,448,164	31,104,861
6. CH. GENERALE DE ADMINISTRAȚIE	29,248,691	33,223,904
7. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	10,061,275	8,712,589
8. REZULTATUL DIN EXPLOATARE 5-6+7	5,260,748	6,593,546

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpej.ro, email: secretariat@ctpej.ro



NR. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2025 (LEI)

CREANTE	SOLD LA 31.12.2025	TERMEN DE INCASARE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
1. Clienti (cont 411)	89,489,434	89,489,434	
2. Clienti - facturi de intocmit (cont 418)	10,255,245	10,255,245	
3. Sume de recuperat FNUASS (cont 4381)	1,775,798	1,775,798	
4. Cheltuieli inregistrate in avans (cont 471)	1,687,973	1,687,973	
5. Debitori diversi (cont 4611)	133,178	133,178	
6. Alte creante	121,335	121,335	
TOTAL	103,462,963	103,462,963	

DATORII	SOLD LA 31.12.2024	TERMEN DE PLATA	
		SUB 1 AN	PESTE 5 ANI
1. Alte impozite si taxe - taxa speciala (cont 4468)	21,517,901	21,517,901	
2. Furnizori (cont 401+404+408)	8,757,751	8,757,751	
3. Personal - salarii datorate (cont 421+423)	5,125,636	5,125,636	
4. Datorii la bugetul asigurarilor sociale (cont 431+436)	4,839,023	4,839,023	
5. TVA de plata (cont 4423)	2,379,559	2,379,559	
6. Impozitul pe salarii (cont 444)	886,786	886,786	
7. Creditori diversi (cont 462)	271,960	271,960	

29/58

8. Retineri din salarii (cont 427)	242,935	242,935	
9. Alte datorii	59,952	59,952	
A. TOTAL DATORII DE PLATIT PANA LA 1 AN	44,081,503	44,081,503	
1. Credit bancar pe termen lung (cont 1622)	22,088,305	8,835,322	13,252,983
B. TOTAL DATORII DE PLATIT PESTE 1 AN	22,088,305	8,835,322	13,252,983
TOTAL DATORII (A+B)	66,169,808	52,916,825	13,252,983
			0

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU

30/38



Nr. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

1. In data de 19.09.2017 Consiliul de Administratie al CTP Cluj-Napoca SA a aprobat Politicile contabile ale companiei, prin Hotararea nr. 4 consemnata in Procesul-verbal nr. 9 din aceeasi data. Acestea se refera la mijloacele fixe (tipul de amortizare folosit, conservarea mijloacelor fixe, casarea mijloacelor fixe si amortizarea mijloacelor de transport in functie de km, in anumite situatii), cheltuielile sociale cu Ansamblul „Dor Transilvan” si corectarea erorilor contabile.
2. În anul 2025 compania a aplicat prevederile OMFP 1.802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate și Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicată. De asemenea, la întocmirea bilantului si notelor s-a avut in vedere si OMFP nr. 2.036 din 23 decembrie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.
3. Pe parcursul anului 2025 nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.
4. Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile cu cele prezentate în anul precedent.
5. Valoarea reziduală a imobilizărilor s-a stabilit pe baza prețurilor oferite, în cazul materialelor valorificate din dezmembrări, sau pe baza prețurilor stabilite pentru reperele reintroduse în circuitul economic al companiei.
6. Valorile prezentate în bilant sunt la costuri istorice cu exceptia construcțiilor care sunt prezentate la valoarea reevaluată.
7. Inventarierea patrimoniului s-a efectuat în baza OMFP nr. 2.861/09.10.2009.
8. Metoda de amortizare a imobilizărilor a fost cea liniară, cu exceptia mijloacelor noi de transport achizitionate unde s-a folosit, dupa aprobarea Consiliului de Administratie, amortizarea in functie de numarul de km efectuati.
9. Înregistrarea cheltuielilor cu obiectele de inventar și echipamentul de lucru și protecție s-a efectuat prin trecerea pe costuri ale acestora, la darea în consum.

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU



Nr. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE IN ANUL 2025 (LEI)

1. Compania nu deține și nu tranzacționează acțiuni sau obligațiuni.
2. Capitalul subscris si varsat al companiei este de 133.631.000 lei.

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU



Nr. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 8

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE
ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE ÎN ANUL 2025**

1. Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA are unic actionar Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca. Prin Hotararea Consiliului Local nr. 908 din 22 decembrie 2023 s-a ratificat Hotararea nr. 1 din data de 22.11.2023 a Adunarii Generale Ordinare a Actionarului unic al CTP Cluj-Napoca SA care precizeaza, printre altele, ca avind in vedere prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, se aproba reinnoirea mandatelor celor 7 membri ai Consiliului de Administratie ai CTP Cluj-Napoca SA, cu o durata a mandatului de 4 ani. Cheltuielile CTP Cluj-Napoca SA cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administratie pe parcursul anului 2025 au fost in valoare de 610.020 de lei.

2. Nu avem obligații contractuale privind plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

3. Nu am acordat avansuri sau credite membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere în timpul exercițiului financiar raportat.

4. Salariații:

a) În anul 2025 numărul mediu de salariați a fost de 1.142.

b) Structura personalului ca si numar mediu de salariați pe anul 2025 a fost următoarea:

- personalul direct productiv:	944
- personalul indirect productiv:	46
- personalul operativ:	74
- personalul TESA:	78
Total:	1.142

5. Cheltuielile cu salariile personalului (cont 641) in anul 2025 au fost de 150.075.561 lei.

6. Compania nu a avut cheltuieli cu contribuții pentru pensii private.

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU



NR. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 9

CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI PE ANUL 2025 (LEI)

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a. indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)

$$ILC = \text{ACTIVE CURENTE} / \text{DATORII CURENTE}$$

ACTIVE CURENTE	100,207,227
DATORII CURENTE	31,615,715

ILC	3.17
-----	------

b. indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)

$$ILI = (\text{ACTIVE CURENTE} - \text{STOCURI}) / \text{DATORII CURENTE}$$

ACTIVE CURENTE	100,207,227
STOCURI	5,129,666
DATORII CURENTE	31,615,715

ILI	3.01
-----	------

2. INDICATORI DE RISC

a. indicatorul gradului de îndatorare

$$IG\dot{I} = \text{CAPITAL ÎMPRUMUTAT} / \text{CAPITAL PROPRIU}$$

CAPITAL ÎMPRUMUTAT = CREDITE PESTE 1 AN	13,252,983
---	------------

CAPITAL PROPRIU	141,525,721
CAPITALUL PROPRIU=F10 R 100 DIN BILANT	
IGĬ	0.09

b. indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$$IAD = \frac{\text{PROFIT ÎNAINTEA PLĂȚII DOBÂNZII ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT}}{\text{CHELTUIELI CU DOBÂNDA} = \text{PROFIT BRUT} + \text{CH. DOBANDA}} / \text{CHELTUIELI CU DOBANDA}$$

PROFIT BRUT	4,580,888
CH DOBANDA	2,084,668

IAD	3.20	ORI
-----	------	-----

3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)

Furnizează informații cu privire la :

- viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității
- capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității

a. viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) – aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

VRS = COSTUL VÂNZĂRILOR / STOCUL MEDIU

COSTUL VÂNZĂRILOR = TOTAL COSTURI – CH. FINANCIARE – CH. GENERALE
STOCUL MEDIU = (SI + SF) / 2

COSTUL VANZARILOR	232,270,215
STOCUL MEDIU	4,511,143

VRS 51.49 ORI

b. numărul de zile de stocare indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

NZS = (STOC MEDIU / COSTUL VÂNZĂRILOR) X 365

NZS 7.09 ZILE

c. durata medie de recuperare a creanțelor – eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale ; exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

VRC = (SOLD MEDIU CLIEŢI / CIFRA DE AFACERI BRUTA) X 365	
SOLD MEDIU CLIENTI	74,633,330
CIFRA DE AFACERI BRUTA	313,416,341

VRC 86.92 ZILE

d. durata medie de rambursare a datoriilor – numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi.

VRD = (SOLD MEDIU FURNIZORI / CIFRA DE AFACERI) X 365	
SOLD MEDIU FURNIZORI	7,570,379
CIFRA DE AFACERI BRUTA	313,416,341

VRD 8.82 ZILE

e. viteza de rotație a activelor imobilizate – examinează cifra de afaceri generată de o anumită cantitate de active imobilizate.

VRAI = CIFRA DE AFACERI / ACTIVE IMOBILIZATE	
CIFRA DE AFACERI NETA	263,375,076
ACTIVE IMOBILIZATE	126,846,007

VRAI 2.08

f. viteza de rotație a activelor totale

VRAT = CIFRA DE AFACERI / TOTAL ACTIVE =	
TOTAL ACTIVE	227,053,234
TOTAL ACTIVE=ACTIVE IMOBILIZATE+ACTIVE CIRCULANTE +CH.IN AVANS	
VRAT	1.16

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile.

a. rentabilitatea capitalului angajat – reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere.

RCA = PROFIT ÎNAINTEA PLĂȚII DOBÂNZII ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT / CAPITAL ANGAJAT =	0.035
PROFIT ÎNAINTEA PLATII DOBANZII SI IMPOZITULUI PE PROFIT =	6,665,556

CAPITAL ANGAJAT = ACTIVE TOTALE – DATORII CURENTE =	191,821,378
BILANT F10 R56	

b. marja brută din vânzări

MBV = (PROFITUL BRUT DIN EXPLOATARE / CIFRA DE AFACERI) X 100 =

PROFIT BRUT DIN EXPLOATARE = 2.50%
6,593,546

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



Nr. 2.306 / 08.04.2026

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

1. Datele de identificare ale Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA sunt următoarele:
 - Adresa: Cluj-Napoca, Str. B-dul 21 Decembrie 1989, Nr. 128-130
 - Numărul de înregistrare la R.C.: J12/66/1991
 - Codul fiscal: RO 201195.
2. Conturile la băncile comerciale cu care lucrăm au rămas aceleași.
3. Compania are acționar unic Municipiul Cluj-Napoca.
4. Compania nu are filiale sau entități asociate precum nici entități în care să dețină participații. Compania este organizată pe patru secții, din care trei secții de bază și una auxiliară, subunități fără personalitate juridică, care conduc contabilitatea proprie până la nivel de balanță de verificare.
5. În anul 2025 nu am avut venituri sau cheltuieli evidențiate inițial într-o monedă străină, deci nu se pune problema utilizării vreunei baze de conversie.
6. Evenimente ulterioare datei bilanțului, care să aibă influențe semnificative asupra datelor prezentate, nu am avut.
7. Cheltuielile în avans existente în sold la finele perioadei reprezintă prime de asigurare, roviniete, impozite și dobânzi platite în cursul anului 2025, cheltuieli scadente în 2026.
8. Veniturile în avans reprezintă contravaloarea chiriilor și reclamelor facturate la finele anului 2025, cu valabilitate pentru anul 2026.
9. Compania nu are contracte de leasing încheiate cu societăți specializate în acest domeniu.
10. Onorariile plătite auditorilor financiari independenți, în anul raportat, au fost de 19.000 lei + TVA.
11. Referitor la soldul contului 1174 „Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale”, precizăm următoarele:
 - a. Soldul debitor al contului, în valoare de 222.885 lei, este constituit din:
 - debit 242.885 lei, sume reprezentând încasări de la primăria Florești pentru diferențe de venit acordate (reduceri și gratuități la transportul în comun) care au fost restituite. Conform Deciziei nr. 49/10.12.2015 a Curții de Conturi și a Dispoziției 397/25.06.2018 emisă de primăria Florești.
 - credit 20.000 lei, plătiți în contul măsurii dispuse de ANAF prin Raportul de inspecție economico financiară nr. 1.473/07.10.2024 și Dispoziția obligatorie nr. 1.475/07.10.2024, măsura care prevede recuperarea unor sume plătite către Sindicatul Liber CTP, respectiv către Ansamblul Folcloric Dor Transilvan. Plățile au fost efectuate de către Sindicatul Liber CTP.

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email: secretariat@ctpcj.ro



Nr. 2.306 / 08.04.2026

b. La prezentarea bilantului si notelor la acesta, compania propune acoperirea sumelor din contul 1174, astfel:

- din contul 106810 „Alte rezerve-prelevare profit net”, in valoare de 222.885 lei, prin inregistrarea contabila 106810=1174.

Director General

Ing. Liviu Neag



Director Economic

Ec. Cosmin Hărdău

Director Executiv

Olimpia Moigrădan

Anexa 1 la Hotărârea nr. 168/2026
cuprinde un număr de 38 pagini



Președinte de Ședință

Ec. Dan Ștefan Tarcea

Secretarul General al municipiului Cluj-Napoca

Jr. Aurora Roșca

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA

B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email: secretariat@ctpcj.ro



Anexa nr. 2 la Hotărârea nr. 168/2026

REPARTIZAREA PROFITULUI NET PE ANUL 2025

Având în vedere prevederile legale:

Art. 183 legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Art. 1 din Ordonanța nr. 64/2001 completată și modificată, repartizarea profitului net este următoarea:

Nr. crt.	Explicații	Sume
1	Profit brut	4,580,888
2	Impozit pe profit	720,584
3	Profit net (rd. 1 - rd. 2)	3,860,304
4	Rezerve legale (rd. 1 X 5%)	229,044
5	Profit net după deducerea rezervelor legale (rd. 3 - rd. 4)	3,631,260
6	50% dividende brute bugetul local (rd. 5 X 50%)	1,815,630
7	Impozit dividende 16% (rd. 6 X 16%)	290,501
8	50% dividende nete bugetul local (rd. 6 - rd. 7)	1,525,129
9	50% surse proprii (rd. 8 X 50%)	1,815,630

Director General

Ing. Liviu Neag

Director Executiv

Olimpia Moigrădan

Președinte de Ședință

Ec. Dan Ștefan Tarcea

Director Economic

Ec. Cosmin Hărdău

Anexa nr. 2 la Hotărârea nr. 168 /2026 cuprinde un număr de 1 pagină

Secretarul General al municipiului Cluj-Napoca

Jr. Aurora Roșca

