

RAPORT DE EVALUARE

A ACTIVITĂȚII ADMINISTRATORILOR

Pentru anul 2025

1. Cadrul legal

Prezentul Raport de Activitate a fost elaborat în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare.

2. Prezentarea societății

SC Citadin Zalău SRL este persoană juridică română, cu sediul în Zalău, strada Fabricii nr.28, înmatriculată ca societate cu răspundere limitată, prin HCL Nr. 185/26.07.2010 prin reorganizarea serviciului public de interes local DGADP Zalău și a fost înregistrată la Registrul Comerțului Sălaj sub nr.J31/248/10.08.2010, cod unic înregistrare RO 27243753.

Obiectul principal de activitate al S.C. Citadin Zalău S.R.L. este stabilit în Actul Constitutiv, conform Clasificării naționale a activităților economice din România, lucrările de construcții a drumurilor – cod CAEN 4211, dar societatea desfășoară și alte activități specifice: administrarea, amenajarea și întreținerea spațiilor verzi, spațiilor de joacă, a mobilierului urban, fântânilor arteziene și decorative, statuilor și monumentelor, panourilor de afișaj aferente domeniului public și privat al municipiului Zalău, inclusiv activitatea de pavoazare cu drapele; gestionarea câinilor fără stăpân ; administrarea, amenajarea și regularizarea cursurilor de apă ; administrarea, exploatarea și întreținerea WC-urilor publice; administrarea, organizarea, funcționarea și întreținerea cimitirelor și prestarea de servicii funerare ; reabilitare și reparații majore a fondului locativ al Municipiului Zalău; coșerit; a căror gestiune îi este delegată.

Asociatul unic al societății este Municipiul Zalău. În activitatea de gestionare și administrare a bunurilor, SC CITADIN ZALĂU SRL percepe tarife corespunzătoare activităților prestate, aprobate de consiliul local.

SC CITADIN ZALĂU SRL își desfășoară activitatea pe bază de buget de venituri și cheltuieli propriu, aprobat anual de către consiliul local.

Compania este certificată pentru sistemul integrat calitate – mediu - sănătate și securitate ocupațională conform standardelor ISO 9001, ISO 45001 și ISO 14001.

3. Coordonate strategice

Viziunea mandatului 2025-2029 este stabilită prin Planul de Administrare și preconizează o companie puternică, orientată către clienți și comunitate, sustenabilă economic, eficientă financiar, a cărei caracteristici vor fi transparența, calitatea, performanța și responsabilitatea în prestarea serviciului de administrare a domeniului public și privat al Municipiului Zalău.

Misiunea unității este de a furniza servicii de calitate, la prețuri accesibile care să anticipeze nevoile și așteptările clienților, de a angaja și a promova respectul și transparența prin tratament egal tuturor clienților și prin menținerea unei comunicări eficiente cu toți factorii interesați, de a ținti un nivel ridicat de profesionalism prin continuă instruire a angajaților pe care îi tratăm cu respect și fără discriminare, de a construi viitorul companiei având drept scop prosperitatea, continuitatea, stabilitatea și dezvoltarea durabilă a acesteia printr-un management competitiv, de a promova responsabilitatea instituțională, protecția și conservarea mediului înconjurător.

Principiile care guvernează activitatea SC CITADIN ZALĂU SRL sunt:

- îmbunătățirea calității serviciilor prestate;
- îmbunătățirea fluxurilor informaționale prin simplificarea căilor comunicaționale astfel încât deciziile Consiliului de Administrație să fie cât mai repede și mai clar transmise către formațiile de lucru și invers;
- performanță;

- asumarea răspunderii;
- transparență și comunicare;
- eficiență și eficacitatea administrării;
- disciplină;
- tratament nediscriminatoriu;
- evitarea conflictului de interese;
- stabilitate și motivare;
- consolidarea spiritului de echipă;
- corectitudine.

Obiectivele strategice ale SC CITADIN ZALĂU SRL sunt:

- eficiența economică;
- modernizarea și îmbunătățirea serviciului;
- orientarea către client;
- competențe profesionale;
- grija pentru mediu;
- grija pentru sănătatea populației și angajaților.

Pentru realizarea misiunii SC CITADIN ZALĂU SRL, echipa managerială a avut în vedere următoarele strategii, în conformitate cu Planul de Administrare a societății, având ca scop primordial atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite în contractele de mandat.:

- strategia de menținere a calității serviciilor
- strategii comerciale și de marketing
- strategii de consolidare a relațiilor cu clienții
- strategii de resurse umane
- strategii privind sistemele informaționale
- strategii de dezvoltare prin investiții
- strategia de control intern / managerial
- strategia economică, financiară și de audit

4. Politica de dividende și de vărsăminte din profitul net aplicabilă întreprinderii publice

Conform Actului constitutiv al societății, la închiderea exercițiului financiar Adunarea Generală a Asociaților examinează, aprobă, sau modifică bilanțul și contul de profit și pierdere, după analiza rapoartelor Consiliului de Administrație respectiv a auditorului financiar și fixează dividendul.

În aceste condiții, AGA aprobă anual modul de repartizare a profitului net, în concordanță cu prevederile Ordonanței nr. 64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome (actualizată).

5. Politica de investiții aplicabilă întreprinderii publice

Programul anual de investiții va fi înaintat de Consiliului de Administrație spre aprobare către AGA și Autoritatea publică tutelară, odată cu bugetul de venituri și cheltuieli.

Politica de investiții va trebui corelată cu obiectivele și criteriile de performanță mai sus indicate, în scopul modernizării și îmbunătățirii serviciilor pe raza municipiului Zalău.

6. Structura de administrare

Societatea SC Citadin Zalău SRL este administrată în sistem unitar de către Consiliul de Administrație.

Membrii Consiliului de Administrație sunt numiți de către Adunarea Generală a Asociațiilor și sunt selectați în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Potrivit prevederilor Actului Constitutiv, membrii Consiliului de Administrație sunt numiți pentru un mandat de 4 ani.

Consiliul de Administrație este format din 3 membri neexecutivi.

În perioada ianuarie - iunie 2025, membrii Consiliului de Administrație au fost numiți prin HCL nr. 152/27.05.2021, HCL nr. 174/24.06.2021, Hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor nr. 9/18.06.2021 și Hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor nr. 10/25.06.2021, în următoarea componență: Balogh Pal – Administrator – Președinte (contractul de mandat a încetat de drept la data de 21.06.2025), Perneș Monica Florica – Administrator – Membru (contractul de mandat a încetat de drept la data de 21.06.2025) și Ciupe Larisa Dina - Administrator – Membru (contractul de mandat a încetat de drept la data de 25.06.2025)

În perioada iunie – decembrie 2025 componența Consiliului de Administrație a fost stabilită prin HCL nr. 187/18.06.2025 și Hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor nr. 11/01.07.2025, după cum urmează:

- Ghiurco Mihaela Ioana – Administrator provizoriu – Președinte
- Balogh Pal – Administrator provizoriu – Membru
- Condea Roman Florian – Administrator provizoriu – Membru

Prin Hotărârea AGA nr.26/30.12.2025 au fost revocați din funcții administratorii provizorii enumerați mai sus, ca urmare a expirării perioadei pentru care au fost numiți, respectiv finalizarea procedurii de selecție și prin aceeași Hotărâre AGA nr.26/30.12.2025, urmare a HCL nr.419/30.12.2025, au fost desemnați membrii actuali ai Consiliului de Administrație, în următoarea componență:

- Ghiurco Mihaela Ioana – Administrator - Președinte;
- Balogh Pál – Administrator – membru;
- RácZ Zoltan – Dezső – Administrator – membru.

Consiliul de Administrație are, în principal, următoarele atribuții:

- a) în baza împuternicirii primite de la adunarea generală decide cu privire la: mutarea sediului societății, contractarea de credite în numele societății, extinderea obiectului de activitate al societății, majorarea capitalului social.
- b) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- c) stabilirea politicilor contabile și a sistemului de control financiar, precum și aprobarea planificării financiare;
- d) numirea și revocarea directorilor, în urma unei proceduri de selecție și stabilirea remunerației lor;
- e) analizarea și aprobarea planului de administrare elaborat în colaborare cu directorii, în acord cu scrisoarea de așteptări și cu declarațiile de intenție;
- f) supravegherea activității directorilor;
- g) monitorizarea și evaluarea performanței directorilor;
- h) negocierea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari cu autoritatea publică tutelară;
- i) asigurarea integrității și funcționalității sistemelor de raportare contabilă și financiară, precum și realizarea planificării financiare;
- j) verificarea funcționării sistemului de control intern sau managerial;
- k) întocmirea raportului semestrial privind activitatea societății, pe care îl prezintă autorității publice tutelare;
- l) monitorizarea și gestionarea potențialelor conflicte de interese de la nivelul organelor de administrare și conducere;
- m) supervizarea sistemului de transparență și de comunicare;
- n) monitorizarea eficacității a practicilor de guvernare corporativă ale societății;
- o) raportarea trimestrială autorității publice tutelare modul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, anexă la contractul de mandat, precum și alte date și informații de interes pentru autoritatea publică tutelară, la solicitarea acesteia;

- p) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a asociațiilor și implementarea hotărârilor acesteia;
- r) introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, cu modificările și completările ulterioare;
- s) alte atribuții prevăzute de lege sau de adunarea generală a asociațiilor.

Consiliul de administrație prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a asociațiilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.

Consiliul de administrație elaborează un raport anual privind activitatea societății, în luna mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet societății.

În conformitate cu dispozițiile OUG 109/2011, întreprinderea publică, prin grija președintelui consiliului de administrație trebuie să publice pe pagina proprie de internet, pentru accesul publicului, următoarele documente și informații:

- a) hotărârile adunărilor generale ale acționarilor, în termen de 2 zile lucrătoare de la data adunării;
- b) situațiile financiare anuale, în termen de 2 zile lucrătoare de la data aprobării;
- c) raportările contabile semestriale, în termen de 45 de zile de la încheierea semestrului;
- d) componența consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, inclusiv: numele și prenumele fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, CV-ul fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, data încetării mandatului fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, afilierea politică a fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, statutul fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, respectiv definitivi sau provizorii, remunerația fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, inclusiv eventuale bonusuri sau beneficii;
- e) declarațiile de avere și de interese ale fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului de pe întreaga durată a mandatului;
- f) raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar;
- g) Codul de etică, în 2 zile lucrătoare de la data adoptării, respectiv la data de 31 mai a fiecărui an, în cazul revizuirii acestuia;
- h) procedura prin care s-a făcut selecția membrilor consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, precum și revocările din funcțiile respective în ultimii 3 ani și motivele revocărilor;
- i) scrisoarea de așteptări;
- j) contractul de mandat;
- k) bugetul pentru investiții în fiecare dintre ultimii 3 ani financiari;
- l) cheltuielile totale cu personalul în ultimii 3 ani (inclusiv salarii, sporuri, bonusuri, traininguri sau formare profesională, decontări și alte beneficii);
- m) datoriile întreprinderii publice către bugetul de stat, către instituții de creditare și către parteneri comerciali, cu mențiunea pentru fiecare categorie cât la sută este reprezentat de restanțe de plată;
- n) valoarea subvenției operaționale primite de la bugetul de stat;
- o) serviciile sau bunurile produse de întreprindere în interes public;
- p) menționarea obiectivului de politică publică a întreprinderii;
- q) situațiile de risc/analiza de risc din domeniul de activitate al întreprinderii;
- r) raportul anual agregat pe pagina web a întreprinderii;

s) planul de integritate al întreprinderii (dezvoltat în concordanță cu Ghidul de bună practică al OCDE privind controlul intern, etica și conformitatea) și mecanismul de raportare de către avertizorii în interes public a încălcărilor legii;

ș) raportul de audit extern.

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare, O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,

Prezența administratorilor la ședințele lunare a fost de 100%. Fixarea datei ședințelor s-a efectuat după consultarea și stabilirea de comun acord cu fiecare administrator în parte, iar mapa conținând ordinea de zi propusă și materialele aferente a fost pusă la dispoziția membrilor consiliului cu cel puțin o zi înainte de data fixată pentru ședință.

La ședințele Consiliului de Administrație au participat în mod constant în calitate de invitați, Directorul Executiv, Directorul tehnic, Directorul producție și Directorul economic.

În cursul anului 2025, perioada ianuarie - decembrie 2025, Consiliul de administrație s-a întrunit într- un număr de 20 sedințe și a adoptat un număr de 22 decizii cu privire la:

- aprobarea proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025, urmând ca acesta să fie supus aprobării Consiliului Local al Municipiului Zalău;
- aprobarea listei de investiții pentru anul 2025 – surse proprii de finanțare, urmând ca aceasta să fie supusă aprobării Consiliului Local al Municipiului Zalău;
- aprobarea listei de investiții pentru anul 2025 – fond de dezvoltare, urmând ca aceasta să fie supusă aprobării Consiliului Local al Municipiului Zalău;
- împuternicirea directorului executiv al societății, începând cu data de 01.01.2025, cu ducerea la îndeplinire a prevederilor art XL alin.1 din Legea nr.296/2023, modificată și completată;
- aprobarea modificării Organigramei și a Statului de funcții;
- aprobarea documentației privind noile prețuri și tarife pentru activitățile din cadrul serviciului public prestat, ca urmare a modificărilor legislative;
- aprobarea Codului de Conduită Etică în cadrul SC Citadin Zalău SRL;
- aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare al societății;
- aprobarea Raportului directorului pentru trimestrul IV al anului 2024;
- aprobarea Raportului Consiliului de administrație privind activitatea societății în anul 2024;
- aprobarea Raportului anual al Comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație pentru anul 2024;
- aprobarea fondului de premiere pentru salariații SC CITADIN ZALĂU SRL cu ocazia Sărbătorilor de Paște în sumă totală de 60.900 lei;
- aprobarea Planului de integritate pe anul 2025;
- aprobarea Raportului directoratului pentru trimestrul I/2025 care include realizarea indicatorilor cheie de performanță incluși în contractele de mandat ;
- aprobarea Raportului agregat al societății care include stadiul îndeplinirii obiectivelor în materie de guvernanta corporativă pentru anul 2024;
- aprobarea Raportului de evaluare a activității directorilor pentru anul 2024;
- aprobarea Raportului Auditorului Financiar pentru anul 2024;
- aprobarea Situațiilor Financiare Anuale pentru anul 2024;
- aprobarea repartizării profitului pentru anul 2024;
- desemnarea directorului executiv provizoriu ca urmare a expirării contractului de mandat al directorului executiv al societății;
- declanșarea procedurii de selecție pentru postul de director executiv, respectiv de director tehnic ca urmare a vacanței posturilor;
- desemnarea secretarului Consiliului de Administrație și stabilirea indemnizației acestuia;
- numirea comitetului de nominalizare de remunerare din cadrul Consiliului de Administrație;
- numirea comitetului de gestionare a riscurilor și a comitetului de audit din cadrul Consiliului de Administrație;

- desemnarea directorului tehnic provizoriu, ca urmare a vacanței postului;
- aprobarea Raportului directoratului pentru trimestrul II/2025 ;
- aprobarea Raportului Consiliului de Administrație privind activitatea societății la data de 30.06.2025;
- aprobarea efectuării casărilor propuse în urma inventarelor anuale pe anii 2023 și 2024;
- aprobarea Situațiilor Financiare pentru semestrul I al anului 2025;
- aprobarea Raportului Auditorului financiar la data de 30.06.2025;
- aprobarea modificării Listei de investiții pentru anul 2025 – surse proprii de finanțare;
- aprobarea desemnării unui director economic și director de producție provizoriu ca urmare a expirării contractelor de mandat;
- aprobarea actualizării tarifelor pentru activitatea de administrare, organizare, funcționare și întreținere a cimitirelor și prestarea de servicii funerare, respectiv pentru activitatea de coșerit, urmare a modificării cotei de TVA (25%);
- aprobarea actualizării tarifului de colectare a cadavrelor mici de pe domeniul privat aferent serviciului de gestionare a câinilor fără stăpân, urmare a modificării cotei de TVA (21%);
- aprobarea stabilirii tarifului de exploatare la excavator 18 to JCB JS160;
- aprobarea actualizării Normelor metodologice de audit intern;
- aprobarea actualizării Cartei auditului intern;
- aprobarea rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025;
- aprobarea modificării listei de investiții pentru anul 2025 – fond de dezvoltare;
- aprobarea Raportului directoratului pentru trimestrul III/2025;
- aprobarea efectuării obligațiilor de mediu pentru depozitul de zgură și cenușă Panic;
- aprobarea prelungirii mandatului directorului executiv provizoriu, pentru încă 2 luni conform art.29 ^1 aliniatul 2 și 5 din OUG nr. 109/2011, pentru motive întemeiate dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecție pentru postul de director executiv;
- aprobarea fondului de premiere a personalului SC Citadin Zalău SRL, în sumă totală de 43 800 lei;
- aprobarea acordării de cadouri pentru copiii minori ai angajaților SC Citadin Zalău SRL pentru Pomul de Crăciun în cuantum total de 15 400 lei;
- aprobarea prelungirii duratei mandatului directorului tehnic provizoriu pentru încă 2 luni conform art.29 ^1 aliniatul 2 și 5 din OUG nr. 109/2011, pentru motive întemeiate dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecție pentru postul de director tehnic;
- aprobarea prelungirii duratei mandatului directorului executiv provizoriu, pentru încă 5 luni conform art.29^1 aliniatul 5 coroborat cu art. 29^1 aliniatul 3 din OUG nr.109/2011, pentru motive întemeiate dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecție pentru postul de director executiv.

7. Conducerea societății comerciale

Conducerea și gestionarea activității SC CITADIN ZALĂU SRL a fost încredințată directorilor, prin contract de mandat pe baza criteriilor de și obiectivelor stabilite, aceștia reprezentând societatea în raporturile cu terții și purtând răspunderea pentru modul în care îndeplinesc actele de administrare a societății și împuterniciți să adopte toate măsurile necesare conducerii societății cu respectarea competențelor delegate.

Conducerea executivă a societății, în cursul anului 2025 a fost asigurată:

- în perioada 01.01.2025 - 01.06.2025 de către dl.Miclea Ioan Gheorghe în calitate de director executiv (încetarea de drept a Contractului de mandat/management nr.3462/2021 în data de 01.06.2025);
- în perioada 02.06.2025 - 31.12.2025 de către dl. Criste Sorin Vasile, în calitate de director executiv provizoriu (conform Deciziei CA nr. 8/29.05.2025 și a Contractului de mandat/management nr. 2687/02.06.2025);

- în perioada 01.01.2025 – 01.06.2025 de către dl. Criste Sorin Vasile, în calitate de director tehnic (conform Contract de mandat/management nr.7188/01.10.2021);
- în perioada 01.01.2025 – 12.08.2025 de către dl. Kulcsar Szabo Andras, în calitate de director economic (încetarea de drept a Contractului de mandat/management nr.6004/13.08.2021) respectiv în perioada 13.08.2025 - 31.12.2025 de către dl. Kulcsar Szabo Andras în calitate de director economic provizoriu (conform Deciziei CA nr.14/13.08.2025 și a Contractului de mandat/management nr.4116/13.08.2025);
- în perioada 01.01.2025 - 12.08.2025 de către domnul Ungur Ioan Alin în calitate de director producție (încetarea de drept a Contractului de mandat nr.6005/13.08.2021), respectiv în perioada 13.08.2025 - 31.12.2025 de către dl. Ungur Ioan Alin în calitate de director de producție provizoriu (conform Deciziei CA nr.14/13.08.2025 și a Contractului de mandat/management nr.4115/13.08.2025);
- în perioada 17.07.2025 - 31.12.2025 de către dl. Bercean Alexandru Bogdan, în calitate de director tehnic provizoriu (conform Deciziei CA nr.10/01.07.2025 și a Contractului de mandat/management nr.3272/01.07.2025).

Directorii și-au desfășurat activitatea în baza contractelor de mandat și a Planurilor de Administrare având ca scop realizarea obiectivelor și a criteriilor de performanță stabilite pe baza Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărâre a Consiliului Local și realizarea măsurilor privind condițiile de desfășurare a activității în calitate de operator al serviciilor de administrare a domeniului public.

Viziunea mandatului directoratului este aceeași cu a Consiliului de Administrație, stabilită prin Planul de Administrare și preconizează o societate puternică, orientată către clienți și comunitate, sustenabilă economic, eficientă financiar care va urmări transparența, calitatea, performanța și responsabilitatea în prestarea serviciului.

8. Situația economico - financiară a societății

În cadrul compartimentului financiar-contabil se aplică reglementările contabile care prevăd formatul și conținutul situațiilor financiare anuale, principiile contabile și regulile de evaluare, precum și regulile de întocmire, aprobare auditare și publicare a situațiilor financiare anuale.

Bilanțul fiind documentul contabil de sinteză, cuprinde toate elementele de activ, datorii și capital propriu la încheierea exercițiului financiar, grupate după natură și lichiditate, respectiv natură exigibilitate. În bilanț și în contul de profit și pierdere nu sunt menționate acele elemente pentru care nu există valori, atât în exercițiul financiar curent, cât și în cel precedent.

Bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție sau costul de producție, după caz, la valoare de aport pentru bunurile reprezentând aport la capitalul social sau la valoarea justă pentru bunurile obținute cu titlu gratuit. Pentru amortizarea imobilizărilor corporale se utilizează regimul de amortizare liniară.

Pe parcursul anului 2025, în funcție de volumul sumelor alocate din bugetul Municipiului Zalău pentru acest an, pentru activitățile de reparații curente și capitale străzi, întreținere grădini publice, parcuri, zone verzi și ecarisaj, Citadin Zalău a procedat la dimensionarea numărului de personal angajat, în funcție de necesități.

Activul bilanțului se ridică la suma de 20.843.384 din care:

- valoarea activelor imobilizate este de 15.908.023 lei, acestea fiind prezentate în anexa nota 1 la bilanț, cu modificările capitalului imobilizat (creșteri și reduceri).
- valoarea activelor circulante este de 4.879.329 lei, din care:
 - stocuri în suma de 1.123.624 lei,
 - creanțe 2.820.620 lei,

- casa si conturi la banci 935.085 lei.
- cheltuieli inregistrate in avans in suma de 56.032 lei.

Pasivul bilantului se ridica la suma de 20.843.384 din care:

- capitalurile proprii sunt in suma de 16.144.540 lei, din care:
 - capital subscris varsat – 11.036.920 lei,
 - rezerve din reevaluare – 2.716.059 lei,
 - rezerve – 1.764.808 lei,
 - rezultatul reportat - profit – 406.606 lei,
 - profitul exercitiului financiar – 468.357 lei,
 - repartizarea profitului – 248.210 lei.
- provizioane pentru riscuri si cheltuieli – 36.421 lei.
- datorii totale in suma de 4.662.423 lei din care:
 - ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an sunt de 4.662.423 lei,
 - ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an in suma de 0 lei.

Contul de profit si pierdere se prezinta astfel:

	-lei-
Venituri totale, din care	<u>30.579.973</u>
Venituri din exploatare	30.579.040
Venituri financiare	933
Venituri extraordinare	0
Cheltuieli totale, din care	<u>30.018.741</u>
Cheltuieli pentru exploatare	30.018.698
Cheltuieli financiare	43
Cheltuieli extraordinare	0
Rezultat brut al exercitiului - profit	561.232 lei
Rezultatul net al exercitiului – profit	468.357 lei

<i>Cifra de afaceri, defalcata pe domenii de activitate:</i>	29.887.841
Venituri din vanzarea produselor finite	174.635
Venituri din lucrari executate si servicii prestate	<u>29.430.000</u>
Reparatii strazi	6.715.258
Investitii primarie	8.413.697
Zone verzi	11.284.603
Ecarisaj	353.944
Terti	2.383.646
Servicii cimitir	278.852
Chirii	275.979
Venituri din activitati diverse	7.227

În anul 2025 au fost realizate investiții din fondul de dezvoltare și din surse proprii.

Situație investiții din surse proprii

OBIECTIV	VALOARE
	7,118.00
Foarfece tuns gard viu 750 mm – 2 bucati	
Sistem PC Studiobox Blue + Licenta Windows	15,700.00
Taietor asfalt BFS 1345 - CE	13,111.56
Placa vibranta BPS 1340BW	9,302.96
Emondor de inaltime Stihl	4,199.00

Generator curent AGT3601HSB	3,194.00
Generator curent monofazat AGT7501HSB	6,799.00
Motofierastrau 40cm	4,031.00
Cupa excavator T45 JCB 3 CX	2,956.03
Cupa trapezoidala T45JCB3CX	4,065.60
Pistol pneumatic roti cu impact 3/4	2,964.02
Masina gaurit cu coloana +T.V.	2,061.04
Slefuitor cu banda 850W+ T.V.	453.06
Aparat sudura MIG - 285	1,117.77
Reabilitare cladire magazie	13,146.07
TOTAL:	95,169.11

Situație investiții fond de dezvoltare

LUNA	VALOARE CONSTITUITĂ	INVESTIȚII	VALOARE UTILIZATĂ
IANUARIE	67,692.10	Motounealta Husqvarna 3 bucati	10,320.00
FEBRUARIE	75,630.25	Autocisterna	178,500.00
MARTIE	55,150.37	Kit montare si demontare anvelope pana la 24 inch	15,422.40
APRILIE	89,392.76	Kit montare si demontare anvelope 14560	55,870.50
MAI	119,284.76	Aparat echilibrat roti kit centrare jante	20,207.00
IUNIE	124,445.76	Compresor aer comprimat trifazic	6,908.99
IULIE	87,760.55	Autoutilitara Mercedes Benz Citan	86,197.98
AUGUST	114,634.31	Incarcator Kramer	209,357.83
SEPTEMBRIE	124,280.50	Compresor piston rezervor 500 l	10,285.00
OCTOMBRIE	120,842.52	Pachet cazan pe lemne	14,000.00
NOIEMBRIE	113,239.54	Miniexcavator JCB 26C-1 cu senile	237,886.00
		Autoutilitara Ford Transit	73,000.00
		Cilindru compactor Hamm	86,273.00
		Autobasculanta cu macara	191,022.70
DECEMBRIE	90,405.47	Renault Lander	
TOTAL	1,182,758.89	TOTAL	1,195,251.40

Intrările și ieșirile din patrimoniul societății s-au efectuat pe bază de documente legale sub aspectul necesității și oportunității. Societatea are organizată activitatea de control intern.

Conturile bancare prezintă concordanță cu extrasele de cont ale băncii fiind oglindite în balanțe de verificare și în bilanț.

Contul de profit și pierdere reflectă corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei raportate.

Indicatori cheie de performanță directori

<i>Nr. Crt.</i>	<i>CRITERII</i>	<i>NIVEL APROBAT</i>	<i>NIVEL LA DATA DE 31.12.2025</i>
	<i>INDICATORI FINANCIARI</i>		
1	Rata cheltuielilor de capital (nivel minim)	0,01%	5,12%
2	Levierul (nivel maxim)	>0<1	0,22
3	Raportul dintre datorie/EBITDA	>0	3.13
4	Rata de rotatie a stocurilor (nivel minim)	18,01	27,70
5	Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	0,56%	2,90%
6	Marja profitului din exploatare	0,67%	1.87%
7	Rata de plata a dividendelor	50%	50%
	<i>INDICATORI NEFINANCIARI</i>		
1	Realizarea programelor de lucru stabilite si incadrarea in termenele prevazute	98%	98%
2	Raspunsuri date in scris la reclamiile clientilor/tertilor in 30 de zile	100%	100%
3	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	DA	DA

Indicatori cheie de performanță administratori

<i>Nr. Crt.</i>	<i>INDICATORI FINANCIARI</i>	<i>NIVEL APROBAT</i>	<i>DECEMBRIE Realizat</i>
1	Rata cheltuielilor de capital	0,01%	5,12%
2	Lichiditatea imediata/Test Acid	0,80	0,81
3	Rata de rotație a activelor	0,95	1,45
4	Marja netă a profitului	0,50%	1,57%
5	Rata de plată a dividendelor	50%	50%
<i>Nr. Crt.</i>	<i>INDICATORI NEFINANCIARI</i>	<i>NIVEL APROBAT</i>	<i>DECEMBRIE Realizat</i>
1	Număr ședințe consiliu de administrație de-a lungul anului	4	20

Indicatorii cheie de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației au fost aprobați prin Hotărârea Adunării Generale a Asociaților nr. 8/14.04.2025, respectiv Hotărârea Adunării Generale a Asociaților nr.23/28.11.2025 în conformitate cu prevederile art.III alin.2 din Legea nr.158/17.10.2025 care modifică OUG nr.109/2011, iar modul de realizare este arătat în raportul Comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație.

Gradul de realizare al indicatorilor de performanță, conform indicatorilor stabiliți în Scrisoare de așteptări este realizat astfel:

Nr. Crt.	CRITERII	NIVEL MINIM	2025
<i>INDICATORI FINANCIARI</i>			
1	Politica de investitii		
1.1	Rata cheltuielilor de capital	0.01%	5.12%
1.2	Rata cheltuielilor pentru cercetare si dezvoltare	0%	0%
2	Finantarea		
2.1	Rata lichiditatii curente	1	1.05
2.2	Lichiditatea imediata/Test Acid	0.80	0.81
2.3	Levierul	>0 <1	0.22
2.4	Raportul dintre datorie/EBITDA	>0	3.13
3	Operatiuni		
3.1	Rata de rotatie a activelor	0.95	1.45
3.2	Rata de rotatie a stocurilor	18.01	27.70
3.3	Rata de rotatie a creantelor	8.56	9.26
4	Rentabilitatea		
4.1	Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	0.56%	2.90%
4.2	Rentabilitatea activelor (ROA)	0.48%	2.25%
4.3	Marja profitului din exploatare	0.67%	1.87%
4.4	Marja neta a profitului	0.50%	1.57%
4.5	Rata de crestere a cifrei de afaceri nete	2.48%	2.66%
4.6	Rata de crestere anuala a profitului	5.03%	12.72%
5	Rata de distributie a profitului sub forma de dividende		
5.1	Rata de plata a dividendelor	50%	50%

Nr. Crt.	CRITERII	NIVEL MINIM	REALIZAT 2025
<i>INDICATORI NEFINANCIARI</i>			
1	Indicatori de mediu		
1.1	Consumul de energie	-1.30%	16.20%
1.2	Emisiile din domeniul de aplicare 1	-5.78%	-11.23%
1.3	Emisiile din domeniul de aplicare 2	-0.80%	-14.60%
2	Indicatori referitori la clienti		
2.1	Rata de retentie a clientilor	80%	90%
2.2	Scorul satisfactiei clientilor	89%	89%
2.3	Cota de piata	0.09%	0.09%

Notă: Indicatorul nefinanciar 1.1. - *Consum de energie în anul 2025* a crescut, justificat prin intensificarea activității operaționale și de utilizare extinsă a stației de producere a mixturilor asfaltice.

În cadrul Consiliului de Administrație sunt constituite două comitete: **Comitetul de Nominalizare și Remunerare** și **Comitetul de Audit**.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare asistă Consiliul de Administrație în îndeplinirea responsabilităților proprii de acțiune și supraveghere în procesul de nominalizare (recrutare și selecție) și remunerare a administratorilor și directorilor. **Comitetul de Nominalizare și Remunerare** îndeplinește atribuțiile prevăzute de Legea nr. 31/1990 a societăților și de Actul Constitutiv. **Comitetul de Nominalizare și Remunerare** este format din trei membri ai Consiliului de Administrație, care sunt administratori neexecutivi. Membrii actuali ai **Comitetului de Nominalizare și Remunerare** sunt: Ghiurco Mihaela – Ioana – Presedinte, Rácz Zoltan Dezső – membru, Balogh Pál - membru.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare a elaborat un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, în cursul anului financiar.

Comitetul de Audit asistă Consiliul de Administrație în îndeplinirea responsabilităților proprii de supraveghere pentru procesul de raportare financiară, raportare de management, sistemul controlului intern, procesul de audit și procesul organizațional de monitorizare a conformității cu legile. **Comitetul de Audit** este format din trei membri ai Consiliului de Administrație, care sunt administratori neexecutivi. Membrii actuali ai **Comitetului de Audit** sunt: Rácz Zoltan-Dezső – Presedinte, Ghiurco Mihaela Ioana – membru, Balogh Pál – membru. Rezultatele financiare, activitatea de audit intern, activitatea de control intern și le-a prezentat către Consiliul de Administrație. **Comitetul de Audit** a colaborat în activitatea sa cu conducătorul departamentului de audit intern și control intern și cu auditorul statutar și a înaintat Consiliului de Administrație rapoarte asupra activității sale, pentru asigurarea unui standard ridicat de calitate a misiunilor încredințate. **Comitetul de Audit** a monitorizat procesul de raportare financiară, eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern și de management al riscurilor din cadrul societății, a avizat planul și rapoartele de audit

Comitetul de Audit a elaborat un raport anual cu privire la activitatea desfășurată în anul 2025.

LAKATOS Alexandru: _____

BREJE Alin Adrian: _____



