



MUNICIPIUL SIGHIȘOARA

CONSILIUL LOCAL

545400 SIGHIȘOARA

Piața Muzeului nr. 7, Tel./Fax 0265 – 771278

HOTĂRÂREA NR. 111

25 iunie 2026

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Apă Termic Transport S.A.
pe anul 2026

Consiliul Local al Municipiului Sighișoara, întrunit în ședință ordinară,

Luând act de proiectul de hotărâre, înregistrat cu nr. 20.067/26.05.2026 și la Consiliul Local Sighișoara cu nr. 22.908/18.06.2026, de referatul de aprobare, înregistrat cu nr. 20.065/26.05.2026, al Primarului municipiului, în calitate de inițiator, calitate conferită de prevederile art. 136 alin. (1), coroborate cu cele ale art. 211 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Hotărârii Consiliului Local Sighișoara nr. 9/1998 privind înființarea societății Apă Termic Transport S.A.;

Ținând cont de solicitarea societății Apă Termic Transport S.A. cu nr. 1.043/25.05.2026, înregistrată la Municipiul Sighișoara cu nr. 20.060/26.05.2026, cu privire la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pe anul 2026;

Având în vedere prevederile Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare și cele ale Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3.818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 14 din 10 ianuarie 2020;

Ținând cont de prevederile Legii nr. 43/2026 a bugetului de stat pentru anul 2026;

Văzând Raportul Controlorului Financiar de Gestiune din cadrul societății Apă Termic Transport S.A., înregistrat cu nr. 981/18.05.2026 privind respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al societății Apă Termic Transport S.A. pe anul 2026;

Având în vedere Hotărârea Consiliului de Administrație al societății Apă Termic Transport S.A. cu nr. 12/22.05.2026 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Apă Termic Transport S.A. pe anul 2026;

Ținând cont de Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor societății Apă Termic Transport S.A. cu nr. 3/25.05.2026 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Apă Termic Transport S.A. pe anul 2026;

Ținând cont de Planul de reorganizare, restructurare și redresare financiară al societății Apă Termic Transport S.A. pentru anul 2026, cu nr. 404/19.02.2026, însoțit de Avizul Consiliului de Administrație al societății Apă Termic Transport S.A. cu nr. 7/23.02.2026, Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor societății Apă Termic Transport S.A. cu nr. 2/26.02.2026 și avizul Municipiului Sighișoara cu nr. 9.014/IX/02.03.2026;

Având în vedere Raportul de specialitate al S.C. Apă Termic Transport S.A. cu nr. 1.010/19.05.2026, înregistrat la Municipiul Sighișoara cu nr. 20.062/26.05.2026, prin care se fundamentează și se propune spre aprobare bugetul de venituri și cheltuieli al societății pe anul 2026;

Având în vedere avizele favorabile ale tuturor comisiilor pe domenii de specialitate;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. "b", alin. (4) lit. "a", alin. (14), art. 139 alin. (1) și alin. (3) lit. "a" și a art. 196 alin. (1) lit. "a" din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2026 al societății Apă Termic Transport S.A., elaborat în baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3.818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 14 din 10 ianuarie 2020, cu suma de 12.600,78 mii lei la venituri și cu suma de 12.483,67 mii lei la cheltuieli, respectiv un profit brut de 117,11 mii lei, potrivit anexei nr. I, care face parte integrantă din prezenta hotărâre, însoțit de Planul de reorganizare, restructurare și redresare financiară al societății Apă Termic Transport S.A. pentru anul 2026, cu nr. 404/19.02.2026, aprobat de Consiliul de Administrație și de Adunarea Generală a Acționarilor societății Apă Termic Transport S.A., anexa nr. I.1. la prezenta hotărâre.

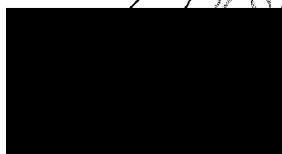
Art. 2. Se aprobă indicatorii de performanță conform contractului de mandat al membrilor Consiliului de Administrație și a directorului general al societății Apă Termic Transport S.A., potrivit anexei nr. II, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează directorul general al societății Apă Termic Transport S.A., doamna Muntean Doralina și Consiliul de Administrație al societății.

Art. 4. Prin grija Secretarului General al Municipiului Sighișoara, prezenta hotărâre va fi comunicată, în termenul prevăzut de lege, Primarului Municipiului Sighișoara, Prefectului Județului Mureș și se va aduce la cunoștință publică, prin publicarea pe pagina de internet la adresa www.primariasighisoara.ro.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Duma Felix - Lucian



Contrasemnează pentru legalitate
SECRETARUL GENERAL al municipiului,
Bizo Anca



(Prezenta s-a adoptat cu 14 voturi "pentru" și 3 voturi "împotriva")

Prezenta s-a difuzat astfel:

- 1 ex. dos. hotărâri;
- 1 ex. dos. ședință;
- 1 ex. Instituția Prefectului - Județul Mureș;
- 1 ex. Primar;
- 1 ex. Viceprimar;
- 1 ex. Secretar General;
- 1 ex. Compartimentul Buget, Contabilitate, Salarizare – Direcția Economică;
- 2 ex. S.C. Apă Termic Transport S.A.
- 9 ex.
- B.A.



MUNICIPIUL SIGHIȘOARA

CONSILIUL LOCAL

PROCEDURI OBLIGATORII ULTERIOARE ADOPTĂRII HOTĂRĂRII CONSILIULUI LOCAL NR. 111/25.06.2026		
Operațiuni efectuate	Data ZZ/LL/AN	Semnătura persoanei responsabile să efectueze procedura
1	2	3
Adoptarea hotărârii s-a făcut cu majoritate ☐ simplă ☒ absolută ☐ calificată	25.06.2026	
Comunicarea către primar	09.07.2026	
Comunicarea către prefectul județului	09.07.2026	
Aducerea la cunoștința publică	14.10.2026	
Comunicarea, numai în cazul celei cu caracter individual	.../.../...	
Hotărârea devine obligatorie sau produce efecte juridice, după caz	14.10.2026	

Anexa nr. I la H.C.L. nr. 111/25.06.2026

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2026

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2025	Propuneri an curent (N) 2026	%	6=5/4	Estimari an N+1 2027	Estimari an N+2 2028	%	
										9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	12.677,15	12.600,78	99,40		13.590,70	14.750,71	107,86	108,54
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	12.671,43	12.597,09	99,41		13.590,00	14.750,00	107,88	108,54
		a) subventii, cf.prevederilor legale în vigoare	3	6.797,53	5.740,19	84,45		4.500,00	4.200,00	78,39	93,33
		b) transferuri, cf.prevederilor legale în vigoare	4	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	2	Venituri financiare	5	5,72	3,69	64,62		0,70	0,71	18,95	101,43
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	12.427,62	12.483,67	100,45		13.440,35	14.583,99	107,66	108,51
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	12.414,04	12.465,63	100,42		13.436,35	14.579,99	107,79	108,51
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	3.243,95	3.271,04	100,84		3.600,00	3.850,00	110,06	106,94
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	152,84	187,12	122,42		170,00	180,00	90,85	105,88
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) - din care:	10	8.414,69	8.460,65	100,55		9.161,35	10.044,99	108,28	109,65
		C0 Cheltuieli de natura salariala (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	7.805,43	7.839,10	100,43		8.576,35	9.419,99	109,40	109,84
		C1 ch.cu salariile	12	7.048,03	7.123,96	101,08		7.836,35	8.619,99	110,00	110,00
		C2 bonusuri	13	757,40	715,14	94,42		740,00	800,00	103,48	108,11
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	280,80	281,20	100,14		285,00	305,00	101,35	107,02
		C5 cheltuieli cu contributi datorate de angajator	17	328,47	340,36	103,62		300,00	320,00	88,14	106,67
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	602,56	546,82	90,75		505,00	505,00	92,35	100,00
	2	Cheltuieli financiare	19	13,57	18,04	132,89		4,00	4,00	22,17	100,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20 = Rd.1-Rd.6)	20	249,53	117,11	46,93		150,35	166,72	128,38	110,89
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	60,61	92,66	152,88		85,00	60,00	91,73	70,59
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	3	VENITURI DIN IMP.PE PROFIT AMANAT	23	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	5	ALTE IMP.NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	188,92	24,45	12,94		65,35	106,72	267,27	163,31
	1	Rezerve legale	27	11,54	5,86	50,78		7,52	8,34	128,33	110,85
	2	Alte rezerve reprezentând facilitati fiscale prevazute de lege	28	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	29	85,75	0,00	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	4	Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din împrumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobânzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	5	Alte repartizari prevazute de lege	31	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 3, 29,30,31 (Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd.31)>=0)	32	91,63	18,59	---		57,83	98,39	---	---
	7	Participarea salariatilor la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referinta	33	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	8	Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societatiilor/companiilor nationale si societatiilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	45,82	9,30	---		28,91	49,19	---	---
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	45,82	9,30	---		28,91	49,19	---	---
	c)	- dividende cuvenite altor actionari	37	0,00	0,00	---		0,00	0,00	---	---
	9	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la Rd.33-Rd.34 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	38	45,82	9,30	---		28,91	49,19	---	---

VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---
	a)	cheltuieli materiale	41	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---
	e)	alte cheltuieli	45	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---
VIII		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	46	955,59	317,09	33,18	325,00	335,00	102,50	103,08
		Amortizare	46a	271,41	317,09		325,00	335,00		
		Rezerve	46b	684,18	0,00		0,00	0,00		
	1	Alocatii de la buget	47	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---
		alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	48	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	49	955,59	317,09	---	325,00	335,00	102,50	103,08
X		DATE DE FUNDAMENTARE		X	X	X	X	X	X	X
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	86,00	86,00	100,00	84,00	84,00	97,67	100,00
	2	Nr. mediu de salariati total	51	85,00	85,92	101,08	84,00	84,00	97,77	100,00
	3	Câstigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala *)	52	7.652,38	7.603,39	99,36	8.508,29	9.345,22	111,90	109,84
	4	Câstigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat cf. Legii anuale a bug de stat **)	53	7.231,26	7.250,01	100,26	7.774,16	8.551,57	107,23	110,00
	5	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (Rd.2/Rd.51)	54	149,08	146,62	98,35	161,79	175,60	110,34	108,54
	6	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bug de stat	55	67,91	74,84	110,21	73,16	79,41	97,76	108,54
	7	Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	56	49,92	66,30	132,82	73,16	79,41	110,34	108,54
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=(Rd.6/Rd.1) x 1000)	57	980,32	990,71	101,06	988,94	988,70	99,82	99,98
	9	Plati restante	58	384,40	384,40	100,00	384,40	384,40	100,00	100,00
	10	Creante restante	59	1.119,40	1.970,56	176,04	1.199,50	1.199,50	60,87	100,00

*) Rd. 52 = Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd. 53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2

DIRECTOR GENERAL
jr.DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec.CLAUDIU AURELIAN FEREZAN



rd. 11 col. 4 și 5 din anexa nr. 1 la ordin = rd. 86 col. 5 și 6 din anexa nr. 2 la ordin
rd. 12 col. 4 și 5 din anexa nr. 1 la ordin = rd. 87 col. 5 și 6 din anexa nr. 2 la ordin
rd. 49 „Ch.pt.investiții“ ≤ rd. 46 „Surse de finanțare a inv.“ - rd. 48 „alocații bugetare
aferente plății angajamentelor din anii anteriori“

TRUE	TRUE		
TRUE	TRUE		
TRUE	TRUE	TRUE	TRUE

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2 2024	Prevederi an precedent (N-1) 2025		Propuneri an curent (N) 2026 din care:							% 7=6/5	% 8=5/3a	
				conform HG/ Ordin comun	Aprobat conform HG/ Hotărârii C.A.	Realizat (date preliminare)	Trim 1	Trim 2	Trim 1+2 cumulat	Trim 3	Trim 1+2+3 cumulat	Trim 4			An
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b.1	6b	6c.1	6c	6.1	6	7	8
I VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)															
1	Venituri din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:		12,781,48	12,220,19	12,220,19	12,677,15	2,817,30	3,220,57	6,037,87	2,907,14	8,945,01	3,655,77	12,600,78	99,40	99,18
	a) din productia vanduta (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:		12,781,15	12,219,53	12,219,53	12,671,43	2,813,65	3,220,56	6,034,21	2,907,13	8,941,33	3,655,76	12,597,09	99,41	99,14
	a1) - din vânzarea produselor		5,359,71	5,388,85	5,388,85	5,476,30	1,382,74	1,591,21	2,973,95	1,538,12	4,512,07	1,715,18	6,227,25	113,71	102,18
	a2) - din servicii prestate		4,102,69	4,140,46	4,140,46	4,220,40	1,071,44	1,135,71	2,207,15	1,097,21	3,304,36	1,273,77	4,578,13	108,48	102,87
	a2.1) venituri transport persoane (sum 5a1:5a4)		3,047,17	3,121,50	3,121,50	3,154,41	806,63	828,66	1,635,29	814,38	2,449,67	921,14	3,370,81	108,66	103,52
	- vanzari bilete si abonamente		1,132,14	1,585,22	1,585,22	1,568,62	412,01	458,19	870,20	530,39	1,400,59	523,05	1,923,64	122,63	138,55
	- alocati bugetare pensionari		1,166,39	650,89	650,89	648,27	64,79	64,79	128,98	64,33	193,31	69,42	262,73	40,53	55,58
	- alocati bugetare veterani si vaduve razboi		10,09	32,88	32,88	35,23	18,47	18,32	36,79	18,32	55,11	18,78	73,89	209,75	349,10
	- alocati bugetare persoane cu handicap		128,72	168,96	168,96	171,44	53,24	53,15	106,39	52,70	159,09	53,15	212,24	123,60	133,18
	a2.2) alte sectoare		609,83	683,54	683,54	730,86	258,72	234,21	492,93	148,64	641,57	256,74	898,31	122,91	119,85
	a3) - din redevente si chirii (sum 6a:6c)		1,055,52	1,018,97	1,018,97	1,065,98	264,82	307,05	571,87	282,83	854,70	352,63	1,207,33	113,26	100,99
	a3.1) - chirii populatie		1,134,96	1,147,22	1,147,22	1,133,76	272,35	308,50	580,85	318,41	899,26	318,41	1,217,67	107,40	99,89
	a3.2) - chirii SpAD		687,98	673,74	673,74	675,34	160,20	177,93	338,12	175,26	513,38	175,26	688,55	101,97	98,16
	a3.3) - alte venituri din chirii		307,67	322,76	322,76	318,97	84,21	85,58	169,79	88,15	257,93	88,15	346,08	108,50	103,67
	a4) - alte venituri		139,31	150,71	150,71	139,46	27,94	45,00	72,94	55,00	127,94	55,00	182,94	131,18	100,10
	din vânzarea marfurilor		122,05	101,17	101,17	122,14	38,95	147,00	185,95	122,50	308,45	123,00	431,45	353,24	100,07
	b) din subvenții si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
	c) - subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		6,355,21	6,209,93	6,209,93	6,797,53	1,301,85	1,242,85	2,544,70	1,326,87	3,871,57	1,868,62	5,740,19	84,45	106,96
	c1) - c.1.1 Subvenții conform decont lunar		6,355,21	6,209,93	6,209,93	6,797,53	1,301,85	1,242,85	2,544,70	1,326,87	3,871,57	1,868,62	5,740,19	84,45	106,96
	- c.1.2 Regularizare anuală a subvenției		5,665,94	5,559,93	5,559,93	5,408,50	1,301,85	1,242,85	2,544,70	1,326,87	3,871,57	1,248,62	5,120,19	94,67	95,46
	c2) - transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		689,27												

A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	2.571,50	2.390,45	2.390,45	2.342,15	628,52	583,40	1.211,92	515,75	1.727,67	588,42	2.316,09	98,89	91,08
a)	cheltuieli cu materiile prime	32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
b)	cheltuieli cu materialele consumabile (Rd.34+Rd.35+Rd.35a), din care:	33	1.495,74	1.444,10	1.444,10	1.432,95	207,85	322,54	530,39	340,56	870,95	316,36	1.187,31	82,86	95,80
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb si anvelope	34	168,84	119,09	119,09	91,17	1,37	50,50	51,87	33,00	84,87	37,00	121,87	133,67	54,00
b2)	cheltuieli cu combustibilii si lubrifi	35	1.178,20	1.183,22	1.183,22	1.101,47	199,42	204,04	403,46	203,56	607,02	204,36	811,38	73,66	93,49
b3a)	alte cheltuieli cu materiale consumabile	35a	148,70	141,79	141,79	240,31	7,06	68,00	75,06	104,00	179,06	75,00	254,06	105,72	161,61
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	28,29	62,65	62,65	50,73	0,31	17,20	17,51	18,00	35,51	17,20	52,71	103,89	179,30
d)	cheltuieli privind energia si apa	37	1.047,61	883,70	883,70	858,46	420,36	243,66	664,02	157,19	821,21	254,86	1.076,07	125,35	81,94
e)	cheltuieli privind marfurile	38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	254,71	286,95	286,95	258,65	56,94	74,00	130,94	77,00	207,94	77,00	264,94	110,16	101,55
a)	cheltuieli cu întreținerea si reparatiile	40	64,38	57,74	57,74	45,61	4,68	17,00	21,68	17,00	38,68	20,00	58,68	128,66	70,85
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	19,15	47,55	47,55	31,06	5,42	10,00	15,42	10,00	25,42	10,00	35,42	114,03	162,16
b1)	- catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
b2)	- catre operatori cu capital privat	43	19,15	47,55	47,55	31,06	5,42	10,00	15,42	10,00	25,42	10,00	35,42	114,03	162,16
c)	prime de asigurare	44	171,18	181,66	181,66	181,99	46,84	47,00	93,84	50,00	143,84	47,00	190,84	104,87	106,31
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	739,43	672,26	672,26	643,15	134,97	177,46	312,43	178,34	490,77	179,24	670,01	104,18	86,98
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
b)	cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:	47	1,32	0,00	0,00	6,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
b1)	cheltuieli privind consultanta juridica	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
c)	cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	0,36	4,44	4,44	1,09	0,00	0,58	0,58	0,58	1,16	0,58	1,74	---	300,44
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
c2)	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006,cu modificarile ulterioare	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
c3)	cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	52	0,36	4,44	4,44	1,09	0,00	0,58	0,58	0,58	1,16	0,58	1,74	---	300,44
c4)	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
c5)	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
c6)	- ch. de promovare a produselor	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical si sanatate	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educatie, învatământ, social si sport, din care:	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
d3)	- pentru cluburile sportive	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,02	0,01	0,03	---	---
f)	cheltuieli de deplasare, delasare, transfer, din care:	62	3,66	24,72	24,72	7,25	0,00	2,70	2,70	4,80	7,50	2,70	10,20	140,76	198,25
g)	- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	0,12	8,66	8,66	3,42	0,00	0,20	0,20	2,30	2,50	0,20	2,70	22,96	2.972,15
g1)	- diurna interna	64	0,00	1,35	1,35	2,61	0,00	0,20	0,20	0,20	0,40	0,20	0,60	---	---
g2)	- diurna externa	65	0,12	7,31	7,31	0,81	0,00	0,00	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	260,87	700,00
g3a)	- alte deplasari, delasari, transferari	65a	3,54	16,07	16,07	3,83	0,00	2,50	2,50	2,50	5,00	2,50	2,50	108,14	108,14
h)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	66	11,67	17,95	17,95	12,83	3,58	3,60	7,18	3,60	10,78	3,60	14,38	112,07	109,94
i)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	30,41	31,01	31,01	35,76	8,28	9,60	17,88	9,00	26,88	11,00	37,88	105,93	117,60
j)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	68	692,02	594,13	594,13	579,36	123,12	160,97	284,09	160,35	444,44	161,35	605,79	104,56	83,72
j1)	cheltuieli de asigurare si paza	69	162,52	65,25	65,25	64,25	13,14	13,14	26,28	13,14	39,42	13,14	52,56	81,81	39,53
j2)	cheltuieli privind întreținerea si functionarea tehnicii de calcul	70	24,00	0,00	0,00	24,00	6,00	6,00	12,00	7,00	19,00	7,00	26,00	100,00	100,00
j3)	cheltuieli cu pregătirea profesionala	71	19,81	46,07	46,07	28,23	0,00	10,00	10,00	10,00	20,00	11,00	31,00	109,83	142,49
j4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---

[illegible]

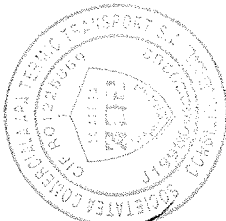
D	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	7	262,54	602,56	98,03	69,26	167,30	114,76	282,06	284,76	546,82	90,75	80,75
a)	cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:												
114	- catre bugetul general consolidat	22,06	59,61	26,97	20,23	20,00	40,23	20,00	60,23	20,00	80,23	297,45	123,28
115	- catre alti creditori	0,00	0,00	0,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	#DIV/0!
116		22,06	59,61	26,38	20,23	20,00	40,23	20,00	60,23	20,00	80,23	304,10	119,60
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	11,19	-1,86	-1,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
117		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
118		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
d)	alte cheltuieli	119	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	3,50	---	---
119a	- din care ziua transportatorului	0,00	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	3,50	---	---
e)	ch. cu amortizarea imobilizatiilor corporale si necorporale	299,08	296,89	271,41	77,80	79,76	157,56	79,76	237,32	79,76	317,09	116,83	90,75
120		413,86	-92,09	306,03	0,00	-34,00	-34,00	15,00	-19,00	165,00	146,00	47,71	73,95
f)	ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (Rd.121=Rd.122+Rd.125), din care:	466,01	105,00	408,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	200,00	250,00	61,27	87,55
f1)	- cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
f1.1)	- provizioane privind participarea la profit a salariatilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
f1.3)	- anulare creante prescrise	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
f1.4)	- provizioane clienti incerti	466,01	80,00	408,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	200,00	250,00	61,27	---
f1.5)	- provizioane pentru subventie 5%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
f1.6)	- provizioane pentru litigii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
f2)	- venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare din care:	52,15	197,09	101,97	0,00	34,00	34,00	35,00	69,00	35,00	104,00	101,99	195,52
f2.1)	- din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	52,15	197,09	101,97	0,00	34,00	34,00	35,00	69,00	35,00	104,00	101,99	195,52
127	- din participarea salariatilor la profit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
128	- din deprecierea imobilizatiilor corporale si a activelor circulante	52,15	197,09	101,97	0,00	34,00	34,00	35,00	69,00	35,00	104,00	---	---
129	- venituri din alte provizioane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	2,31	18,39	13,57	9,14	2,90	12,04	3,00	15,04	3,00	18,04	132,89	586,66
a)	Cheltuieli privind dobanzile (Rd.132+Rd.133+Rd.133a), din care:	2,20	12,10	11,79	9,14	2,00	11,14	2,00	13,14	2,00	15,14	128,39	536,91
131	a1) aferente creditelor pentru investitii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
132	a2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	2,20	12,10	11,79	9,14	2,00	11,14	2,00	13,14	2,00	15,14	128,39	536,91
133a	a3) alte cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
b)	Cheltuieli din diferente de curs valutar (Rd.136+Rd.137+Rd.137a), din care:	0,12	6,28	1,78	0,00	0,90	0,90	1,00	1,90	1,00	2,90	---	---
134	b1) aferente creditelor pentru investitii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
135	b2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
136	b3) alte cheltuieli din diferente de curs valutar	0,12	6,28	1,78	0,00	0,90	0,90	1,00	1,90	1,00	2,90	162,69	1,515,53
c)	alte cheltuieli financiare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
137		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
138	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1+Rd.28)	381,85	70,58	249,53	-174,81	123,74	-51,17	-180,33	-231,50	348,61	117,11	46,93	65,35
139	venituri neimpozabile	52,15	197,09	101,97	0,00	34,00	34,00	30,00	64,00	30,00	94,00	92,18	195,52
140	cheltuieli nedeductibile fiscal	805,92	500,00	575,24	0,00	180,00	180,00	188,00	368,00	188,00	556,00	96,66	71,38
141	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	16,87	59,76	60,61	-27,99	43,16	15,17	-3,57	11,60	81,06	92,66	---	---
V	DATE DE FUNDAMENTARE												
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	12,781,15	12,219,53	12,671,43	2,813,65	3,220,56	6,034,21	2,907,13	8,941,33	3,655,76	12,597,09	99,41	99,14
a)	- Venituri din subventii si transferuri	6,355,21	6,209,93	6,797,53	1,301,85	1,242,85	2,544,70	1,326,87	3,871,57	1,868,62	5,740,19	84,45	106,96
b)	- Alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf.legii anuale a bugetului de stat	542,20	209,91	101,97	0,00	357,16	357,18	35,00	392,18	35,00	427,18	418,93	18,81
144a	- Venituri din provizioane litigii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
144b	- Venituri din alte provizioane	52,15	197,09	101,97	0,00	34,00	34,00	35,00	69,00	35,00	104,00	101,99	---
144c	- Venituri din vanzari active	490,06	12,82	0,00	0,00	323,18	323,18	0,00	323,18	0,00	323,18	#DIV/0!	---
2	Cheltuieli totale din exploatare (Rd.29) din care:	12,397,31	12,131,23	12,414,04	2,983,07	3,093,94	6,077,01	3,084,47	9,161,48	3,304,16	12,465,63	100,42	100,13
a)	- Alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	488,07	164,61	434,98	20,23	20,00	40,23	70,00	110,23	220,00	330,23	75,92	89,12
3	Cheltuieli de natura salariala (Rd.86), din care: **)	7,382,90	7,725,74	7,805,43	1,883,85	1,981,47	3,865,32	1,989,21	5,854,53	1,984,56	7,839,10	100,43	105,72
a)	Cresterea salariului minim brut garantat in plata	12,00	2,50	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	20,83
b)	Cresteri salariale in an	232,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
c)		147c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
4	Nr. de personal prognostizat la finele anului	86,00	86,00	86,00	86,00	86,00	86,00	86,00	86,00	86,00	86,00	100,00	100,00
5	Nr. mediu de salariatii	85,00	85,00	85,00	85,67	86,00	85,83	86,00	85,89	86,00	85,92	101,08	100,00

6 a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd. 147/Rd.149/12*1000	150	7.250,01	7.574,25	7.574,25	7.652,38	X	X	X	X	X	X	7.603,39	99,36	105,72
b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, cf. OG26/2013 ((Rd. 147-Rd.92*-rd.97)/Rd.149/12*1000	151	6.882,59	7.236,61	7.236,61	7.231,26	X	X	X	X	X	X	7.250,01	100,26	105,07
c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. OG26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	6.642,59	7.234,16	7.234,16	7.228,81	X	X	X	X	X	X	7.250,01	100,29	108,83
7 a)	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu (mil lei/persoana) (Rd.2/Rd.149)	153	150,37	143,76	143,76	149,08	X	X	X	X	X	X	146,62	98,35	99,14
b)	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu, recalculata conform legii anuale a bugetului de stat	154	69,22	68,23	68,23	67,91	X	X	X	X	X	X	74,84	110,21	98,10
c)	Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu (cantitate prod.finite/pers) W=QPF/Rd.149	155	65,60	47,17	47,17	49,92	X	X	X	X	X	X	66,30	132,82	76,09
cf	Elemente de calcul ale productivitatii muncii în unitati fizice	156	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157	5.576,30	4.009,86	4.009,86	4.243,24	X	X	X	X	X	X	5.696,50	134,25	76,09
	- pret mediu (p)	158	2,10	2,89	2,89	2,89	X	X	X	X	X	X	2,10	72,63	137,69
	- valoare = QPF x p	159	11.714,91	11.598,78	11.598,78	12.273,83	X	X	X	X	X	X	11.967,44	97,50	104,77
	- pondere în venituri totale de exploatare (Rd.159/Rd.2)	160	0,92	0,95	0,95	0,97	X	X	X	X	X	X	0,95	98,08	105,68
8	Plati restante	161	377,02	384,40	384,40	377,02	X	X	X	X	X	X	384,40	101,96	100,00
9	Creante restante, din care:	162	1.136,23	1.119,40	1.119,40	999,31	1.249,59	1.970,56	1.955,08	1.970,56	1.730,24	1.970,56	1.970,56	197,19	87,95
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0,00	99,40	99,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	#DIV/0!
	- de la operatori cu capital privat	164	48,94	720,00	720,00	279,72	530,00	530,00	875,00	530,00	530,00	530,00	530,00	189,47	571,60
	- de la bugetul de stat	165	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	#DIV/0!
	- de la bugetul local	166	1.087,30	0,00	0,00	719,59	719,59	1.440,56	1.080,08	1.440,56	1.200,24	1.440,56	1.440,56	---	---
	- de la alte entitati	167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
10	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
11	Redistribuirii/distributii totale cf. OUG nr.29/2017, din:	169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
	- Alte rezerve	170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---
	- Rezultatul reportat	171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	---

*) în limita prevăzută la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenta distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii castigului mediu brut lunar prevazute în legea anuala a bugetului de stat

DIRECTOR GENERAL
jr.DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec.CLAUDIA IURELIAN FEREZAN



- rd. 86 - Cheltuieli de natură salarială - cheltuielile cu salariile și bonusurile acordate salariaților în bani și atură, în condițiile legii;
- rd. 89 - Cheltuieli cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază prevăzute de CCM - se va completa cu valoarea totală a sporurilor, primelor și a tuturor bonificațiilor, care se raportează la salariul de bază și se acordă conform contractului colectiv de muncă (CCM);
- rd. 90 - Alte bonificații conform CCM - se va completa cu valoarea tuturor bonificațiilor acordate conform CCM, dar care nu se determină prin raportare la salariul de bază;
- rd. 91 - Bonusuri - se va completa cu valoarea avantajelor acordate salariaților, în scop personal, în bani și/sau în natură, conform prevederilor legale și ale contractului colectiv sau individual de muncă;
- rd. 103 - rd. 111 - Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete - pentru aceste cheltuieli se va prezenta în nota de fundamentare modul de determinare a acestora, atât a indemnizației fixe lunare, cât și a componentei variabile, conform prevederilor legale. La rândurile 107 și 110 se va include și indemnizația secretariatelor;
- rd. 139 - venituri neimpozabile - se vor prezenta în nota de fundamentare categoriile de venituri neimpozabile;
- rd. 140 - cheltuieli nedeductibile fiscale - se va completa cu valoarea cheltuielilor nedeductibile fiscale, stabilite conform Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare. Pentru fiecare cheltuială, în nota de fundamentare se vor preciza suma și justificarea includerii în această categorie de cheltuieli;
- rd. 148 - număr de personal prognostic la finele anului - vor fi incluse și persoanele care au contractul individual de muncă suspendat, în condițiile legii;
- rd. 153 — Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) - se va calcula ca raport dintre valoarea veniturilor totale din exploatare și numărul mediu de salariați;
- rd. 155 — Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitatea de produse finite/persoană) - se va calcula ca raport dintre cantitatea de produse finite a cărei expresie valorică se regăsește în veniturile din exploatare și reprezintă mai mult de 50% din nivelul acestora și numărul mediu de salariați;
- rd. 156-160 se vor completa de către operatorii economici care calculează productivitatea muncii în unități fizice;
- rd. 157 - QPF - reprezintă cantitatea de produse finite;
- rd. 158 - P - reprezintă prețul mediu pentru produsele finite luate în calcul la stabilirea productivității muncii;
- rd. 156-160, la fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul curent se vor completa datele din col. 4 - Aprobate - Prevederi an precedente (N-1) - de către operatorii economici pentru care s-a aprobat productivitatea muncii în unități fizice;
- rd. 151 - câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială - se vor avea în vedere prevederile art. 3 lit. f) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- rd. 152 - câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială - se vor avea în vedere prevederile art. 3 lit. f) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, și ale legii anuale a bugetului de stat;
- creșterea câștigului mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (rd. 152) - se vor avea în vedere prevederile art. 9 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, astfel cum se stabilește prin legea anuală a bugetului de stat;
- rd. 169-171 - se va completa cu sume redistribuite din alte rezerve, precum și cu sumele distribuite din rezultatul raportat în cursul anului, conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 29/2017 pentru modificarea art. 1 alin. (1) lit. g) din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome și pentru modificarea art. 1 alin. (2) și (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 178/2017;
- indicatorii economico-financiar aferenți anului precedent din coloanele 4 și 5 ale anexei de fundamentare nr. 2 la ordin vor fi corelați cu structura indicatorilor prevăzuți în coloana 6;

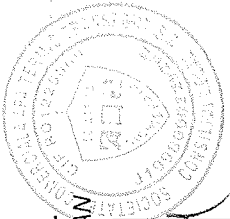
MUNICIPIUL SIGHISOARA – Consiliul Local
SC APA TERMIC TRANSPORT SA
547025 Albesti, jud.Mures, str.Calea Baraților 11
CUI RO 1225869 Nr.ORD J1998000229262

ANEXA 2
la BVC

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr crt	INDICATORI	Prevederi an N-2 (2024)		%	Prevederi an precedent N-1 (2025)		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*), din care:	6.500,18	6.426,27	98,86	6.010,26	5.879,62	97,83
1	Venituri din exploatare*)	6.500,12	6.425,94	98,86	6.009,60	5.873,90	97,74
2	Venituri financiare	0,06	0,33	536,23	0,66	5,72	866,67

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumele primite de la bugetul de stat.



DIRECTOR GENERAL
jr.DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
ec.CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN

Rd. 1, col. 5 și 6 din anexa nr. 3 = rd. 1, col. 4 și 5 din anexa nr. 2 (diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat);
Rd. 1, col. 5 și 6 din anexa nr. 3 = rd. 2, col. 4 și 5 din anexa nr. 2 (diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat);
Rd. 2, col. 5 și 6 din anexa nr. 3 = rd. 22, col. 4 și 5 din anexa nr. 2;

TRUE
TRUE
TRUE

TRUE
TRUE
TRUE

PROGRAMUL
de investiții, dotări și sursele de finanțare

Nr crt	Indicatori	Data finalizării investiției	An precedent (n-1) 2025		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent (N) 2026	An n+1 2027	An n+2 2028
0	1	2	3	4	5	6	7
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		296,89	955,59	317,09	325,00	335,00
1	Surse proprii, din care:		296,89	271,41	317,09	325,00	335,00
	a) Amortizare		296,89	271,41	317,09	325,00	335,00
	b) Profit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Alocatii de la buget		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Credite bancare, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) Interne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) Externe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Alte surse, din care:		0,00	684,18	0,00	0,00	0,00
	- Rezerve		0,00	684,18			
	- (denumire sursa)		0,00	0,00			
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		296,89	955,59	317,09	325,00	335,00
1	Investiții în curs, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Investiții noi, din care:		210,11	799,95	230,50	245,00	250,00
	a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		210,11	799,95	230,50	245,00	250,00
	- Utilaje Transport cf. Lista inv. anexa	31.12.2025	44,24	3,51	230,50	150,00	125,00
	- Utilaje Adm. Condominii cf. Lista inv. anexa	31.12.2025	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
	- Utilaje Iluminat Public cf. Lista inv. anexa	31.12.2025	165,87	165,87	0,00	0,00	0,00
	- Utilaje Administrativ cf. Lista inv. anexa	31.12.2025	0,00	0,00	0,00	45,00	75,00
	- Utilaje Administrativ cf. Lista inv. anexa	31.12.2025	0,00	630,57	0,00		
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Investiții la MF existente (modernizări), din care:		86,77	155,64	86,59	80,00	85,00
	a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		86,77	155,64	86,59	80,00	85,00
	- Lucrari Transport cf. Lista inv. anexa	31.12.2025	86,77	155,64	75,00	10,00	10,00
	- Lucrari Adm. Condominii cf. Lista inv. anexa	31.12.2025	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00
	- Lucrari Administrativ cf. Lista inv. anexa	31.12.2025	0,00	0,00	11,59	50,00	55,00
	- Lucrari Locativ cf. Lista inv. anexa	31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dotari (alte achizitii de imobilizari corporale)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) Interne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) Externe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU AURELIAN FEREZAN

Rd. I col. 5, 6, 7 și 8 din anexa nr. 4 = rd. 46 col. 4, 5, 7 și 8 din anexa nr. 1;
 Rd. II col. 5, 6, 7 și 8 din anexa nr. 4 = rd. 49 col. 4, 5, 7 și 8 din anexa nr. 1;
 Rd. I col. 4, 5, 6, 7 și 8 din anexa nr. 4 $\geq$ rd. II col. 4, 5, 6, 7 și 8 din anexa nr. 4;
 Rd. I 1a) col. 4, 5 și 6 din anexa nr. 4 $\leq$ rd. 120 col. 4, 5 și 6 din anexa nr. 2;
 Rd. I 1b) col. 6 din anexa nr. 4 $\leq$ rd. 38 col. 4 din anexa nr. 1;
 Rd. I 2) col. 5, 6, 7 și 8 din anexa nr. 4 = rd. 47 col. 4, 5, 7 și 8 din anexa nr. 1.
 Rd. I col. 5, 6, 7 și 8 din anexa nr. 4 = rd. 46-rd. 48, col. 4, 5, 7 și 8 din anexa nr. 1

4	5	6	7	8
	TRUE	TRUE	TRUE	TRUE
	TRUE	TRUE	TRUE	TRUE
TRUE		TRUE	TRUE	TRUE
TRUE	TRUE	TRUE		
	TRUE	TRUE		
	TRUE	TRUE	TRUE	TRUE
	TRUE	TRUE	TRUE	TRUE

LISTA INVESTITIILOR CU FINANTARE DIN SURSE PROPRII
2026

							LEI	
Nr. Crt.	Denumire Mijloc Fix	UM	Cant.	Pret fara TVA	Pret cu TVA	Valoare fara TVA	Sector	OBS
1	Boiler electric 180 L	buc	1	5.500,00	6.545,00	5.500,00	Transport	
2	Acoperis garaj	buc	1	40.000,00	47.600,00	40.000,00	Transport	
3	Usa sectionala garaj cu usa pietonala	buc	1	15.000,00	17.850,00	15.000,00	Transport	
4	Pavaj curte	buc	1	20.000,00	23.800,00	20.000,00	Transport	
5	Elevatoare garaj auto	buc	4	46.119,66	54.882,40	184.478,64	Transport	
6	Aparat debitat-sudat plasma	buc	1	25.000,00	29.750,00	25.000,00	Transport	
7	Sablator	buc	1	15.521,36	18.470,42	15.521,36	Transport	
TOTAL Transport						305.500,00		
1	Modernizare arhiva	buc	1	11.587,76	11.587,76	11.587,76	Administrativ	
TOTAL Administrativ						11.587,76		
TOTAL						317.087,76		

DIRECTOR GENERAL
jr.DORALINA MUNTEAN



INTOCMIT
ec.CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN



MASURI
de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante

Nr crt	Masuri	Termen de realizare	An precedent (N-1) 2025		An curent (N) 2026		An N+1 2027		An N+2 2028	
			Rezultat Brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante									
1	Măsura 1 Facturarea/Incasarea la termen a serv. prest.	31/12/2025	X	X	5,00	2,00	37,00	5,00	18,00	1,50
2	Măsura 2 Evacuare-executare clienți	31/12/2025	X	X	1,00	3,00	0,00	0,00	1,00	0,00
3	Măsura 3 Reducerea numarului de personal	31/12/2025	X	X	2,00	5,00	30,00	1,00	0,00	0,00
4	Măsura 4 Reducerea consumului de carburanti	31/12/2025	X	X	1,00	3,00	5,00	0,00	2,00	1,50
5	Măsura 5 Cheltuieli sume aferente clienți insolvariabili	31/12/2025	X	X	2,00	4,00	25,50	0,00	0,00	0,00
6	Măsura 6 Reesalonare incasare chirii facturate restante neincasate la scadenta	31/12/2025	X	X	2,00	5,00	26,68	0,00	9,53	1,50
7	TOTAL Pct. I		X	X	13,00	22,00	124,18	6,00	30,53	4,50
II.	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la punctul I									
1	Cauza 1 – neincasare creante la termen	31/12/2025	X	X	-40,00	-9,00	-11,00	-1,00	-5,22	-1,00
2	Cauza 2 – trecere clienți la incerti si chelt provizioane	31/12/2025	X	X	-69,21	-8,00	-60,00	-3,00	-15,00	-1,50
3	Cauza 3 – modificari legislative sal minim	31/12/2025	X	X	-36,21	-5,00	-12,00	-2,00	-45,00	-2,00
4	TOTAL Pct. II		X	X	-145,42	-22,00	-83,00	-6,00	-65,22	-4,50
III.	TOTAL GENERAL Pct. I+ Pct. II		249,53	384,40	-132,42	0,00	41,18	0,00	-34,69	0,00

DIRECTOR GENERAL
Jr. DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU AURELIAN FEREZAN

Punctul III "Total general" col. 3 + punctul III "Total general" col. 5, anexa nr. 5 = rd. 20 col. 5 anexa nr. 1
Punctul III "Total general" col. 4 + punctul III "Total general" col. 6, anexa nr. 5 = rd. 59 col. 5 anexa nr. 1

ADEVĂRAT
ADEVĂRAT

Valorile înscrise în coloanele 5-10 din anexa de fundamentare nr. 5, pct. I, vor purta semnul "+", iar cele de la pct. II semnul "-" în funcție de influența acestora asupra rezultatului brut și a plăților restante.
Valoarea înscrisă la pct. III "Total General", coloana 3, va purta semnul plus sau minus, în funcție de natura rezultatului brut preliminar/realizat în anul precedent, respectiv (+) profit sau (-) pierdere.
Valorile înscrise la pct. III "Total General", col. 5-10, se vor determina prin însumarea valorilor rezultate la pct. I și II în mod corespunzător.
La col. 2 "Termen de realizare" se va completa perioada aferentă anului în care se finalizează măsura/cauza, respectiv trimestrul/an.
La col. 3 și 4 "An precedent (N-1)" se va completa numai pct. III.

DATE DE FUNDAMENTARE – REALIZAT								
VENITURI BILETE SI ABONAMENTE – 2025		Tr.1	Tr.2 – 04+05		Tr.2 – 06	Tr.2	Tr.3	Tr.4
1 BILETE								
1.1 Bilete oras 2 cal	5,00	20.107	11.902	7,00	5.307	17.209	27.972	25.627
1.2 Bilete oras 1 cal	2,50	31.121	27.069	3,50	14.253	41.322	43.354	31.991
1.3 Bilete cal in autobuz	15,00	60	60	25,00	6	66	52	31
2 ABONAMENTE								
2.1 Ab oras nominal zile lucratoare	69,00	282	189	95,00	76	265	276	295
2.2 Ab oras nominal 30 zile	79,00	1.390	948	109,00	461	1.409	1.793	1.756
2.3 Ab oras transmisibil – toate liniile	99,00	0	0	136,00	1	1	19	15
3 ABONAMENTE 50%								
3.1 Ab oras nominal 50% - zile lucratoare	35,00	142	101	48,00	50	151	178	204
3.2 Ab oras nominal 15 zile	40,00	359	322	55,00	103	425	482	455
3.3 Ab oras 15 zile transmisibil – toate liniile	50,00	0	0	70,00	0	0	3	0
4 ABONAMENTE SPECIALE								
4.1 Abonament o zi – toate liniile	10,00	0	0	14,00	0	0	4	4
4.2 Abonament 7 zile – o linie	21,00	68	48	29,00	18	66	55	60
4.3 Abonament urcare cetate	0,00	0	0	22,00	1	1	24	69

VENITURI BILETE SI ABONAMENTE – PROPUS 2026			Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4
1	BILETE	PU	BUC				LEI – INCASARI (cu tva)			
1.1	Bilete oras 2 cal	7,00	20.471	18.930	27.972	28.190	143.297,00	132.509,30	195.804,00	197.327,90
1.2	Bilete oras 1 cal	3,50	28.033	45.454	43.354	35.190	98.115,50	159.089,70	151.739,00	123.165,35
1.3	Bilete cal in autobuz	25,00	3	10	15	15	75,00	250,00	375,00	375,00
2	ABONAMENTE		BUC				LEI – INCASARI			
2.1	Ab oras nominal zile lucratoare	95,00	344	292	282	325	32.680,00	27.692,50	26.744,40	30.827,50
2.2	Ab oras nominal 30 zile	109,00	1.711	1.550	1.829	1.932	186.499,00	168.939,10	199.345,74	210.544,40
2.3	Ab oras transmisibil – toate liniile	136,00	12	20	19	20	1.632,00	2.720,00	2.635,68	2.720,00
3	ABONAMENTE 50%		BUC				LEI – INCASARI			
3.1	Ab oras nominal 50% - zile lucratoare	48,00	191	166	182	224	9.168,00	7.972,80	8.714,88	10.771,20
3.2	Ab oras nominal 15 zile	55,00	403	468	492	501	22.165,00	25.712,50	27.040,20	27.527,50
3.3	Ab oras 15 zile transmisibil – toate liniile	70,00	3	2	3	2	210,00	140,00	214,20	140,00
4	ABONAMENTE SPECIALE		BUC				LEI – INCASARI			
4.1	Abonament o zi – toate liniile	14,00	2	5	5	5	28,00	70,00	70,00	70,00
4.2	Abonament 7 zile – o linie	29,00	68	60	60	60	1.972,00	1.740,00	1.740,00	1.740,00
4.3	Abonament urcare cetate	22,00	92	80	70	85	2.024,00	1.760,00	1.540,00	1.870,00

VENITURI BILETE SI ABONAMENTE – PROPUS 2026								
		Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4			
1 BILETE			VENITURI – LEI					
1.1 Bilete oras 2 cal	7,00	118.427,27	109.511,82	161.821,49	163.080,91			
1.2 Bilete oras 1 cal	3,50	81.087,19	131.479,09	125.404,13	101.789,55			
1.3 Bilete cal in autobuz	25,00	61,98	206,61	309,92	309,92			
2 ABONAMENTE			VENITURI – LEI					
2.1 Ab oras nominal zile lucratoare	95,00	27.008,26	22.886,36	22.102,81	25.477,27			
2.2 Ab oras nominal 30 zile	109,00	154.131,40	139.619,09	164.748,55	174.003,64			
2.3 Ab oras transmisibil – toate liniile	136,00	1.348,76	2.247,93	2.178,25	2.247,93			
3 ABONAMENTE 50%			VENITURI – LEI					
3.1 Ab oras nominal 50% - zile lucratoare	48,00	7.576,86	6.589,09	7.202,38	8.901,82			
3.2 Ab oras nominal 15 zile	55,00	18.318,18	21.250,00	22.347,27	22.750,00			
3.3 Ab oras 15 zile transmisibil – toate liniile	70,00	173,55	115,70	177,02	115,70			
4 ABONAMENTE SPECIALE			VENITURI – LEI					
4.1 Abonament o zi – toate liniile	14,00	23,14	57,85	57,85	57,85			
4.2 Abonament 7 zile – o linie	29,00	1.629,75	1.438,02	1.438,02	1.438,02			
4.3 Abonament urcare cetate	22,00	1.672,73	1.454,55	1.272,73	1.545,45			
5 TOTAL VENITURI BILETE SI ABONAMENTE	LEI	411.459,07	436.856,11	509.060,42	501.718,06			
6 TOTAL VENITURI BILETE SI ABONAMENTE	MII LEI	411,46	436,86	509,06	501,72			

DIRECTOR GENERAL
Dr. DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
ec. FEREZAN CLAUDIU-AURELIAN

Estimare alocatii bugetare 2026 – Veterani si vaduve de razboi

TARIF DE DECONTARE

109 LEI/BUC

ESTIMARE							
Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	Legitimatii- VETERANI 2025	buc	29,00	37,00	150,00	187,00	403,00
2	Legitimatii propus- VETERANI 2026	buc	205,00	200,00	200,00	205,00	810,00
3	Val.incasari directe	LEI	22.345,00	21.800,00	21.800,00	22.345,00	88.290,00
4	Val.venituri directe	LEI	18.466,94	18.319,33	18.319,33	18.777,31	73.882,91
5	Val.venituri directe	MII LEI	18,47	18,32	18,32	18,78	73,89

Estimare alocatii bugetare 2026 – Persoane cu handicap

TARIF DE DECONTARE

109 LEI/BUC

ESTIMARE							
Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	Legitimatii- PERS CU HANDICAP 2025	buc	502,00	473,00	551,00	587,00	2.113,00
2	Legitimatii propus- PERS CU HANDICAP 2026	buc	591,00	590,00	585,00	590,00	2.356,00
3	Val.incasari directe	LEI	64.419,00	64.310,00	63.765,00	64.310,00	256.804,00
4	Val.venituri directe	LEI	53.238,84	53.148,76	52.698,35	53.148,76	212.234,71
5	Val.venituri directe	MII LEI	53,24	53,15	52,70	53,15	212,24

Estimare alocatii bugetare 2026 – Pensionari

TARIF DE DECONTARE

28 LEI/BUC

ESTIMARE							
Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	Legitimatii – PENSIONARI 2025	buc	8.798,00	6.673,00	3.003,00	2.955,00	21.429,00
2	Legitimatii propus- PENSIONARI 2026	buc	2.774,00	2.800,00	2.780,00	3.000,00	11.354,00
3	Val.incasari directe	LEI	77.672,00	78.400,00	77.840,00	84.000,00	317.912,00
4	Val.venituri directe	LEI	64.191,74	64.793,39	64.330,58	69.421,49	262.737,20
5	Val.venituri directe	MII LEI	64,19	64,79	64,33	69,42	262,73

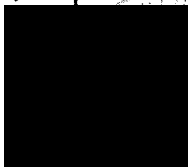
Estimare alocatii bugetare 2026 – Elevi

TARIF DE DECONTARE

109 LEI/BUC

ESTIMARE							
Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	Legitimatii – ELEVI 2025	buc	2.481,00	2.357,00	1.638,00	2.701,00	9.177,00
2	Legitimatii propus- ELEVI 2026	buc	2.872,00	2.600,00	1.650,00	2.850,00	9.972,00
3	Val.incasari directe	LEI	313.048,00	283.400,00	179.850,00	310.650,00	1.086.948,00
4	Val.venituri directe	LEI	258.717,36	234.214,88	148.636,36	256.735,54	898.304,14
5	Val.venituri directe	MII LEI	258,72	234,21	148,64	256,74	898,31

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



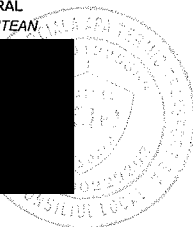
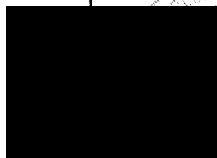
DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU AURELIAN FEREZAN



DATE DE FUNDAMENTARE			
Nr	Specificatii	Valoare	UM
1	Venituri Chirii FLS 2025	178.862,46	LEI
2	Venit mediu trimestrial 2025	44.715,62	LEI
3	Venituri Chirii ANL 2025	496.478,02	LEI
4	Venit mediu trimestrial 2025	124.119,51	LEI
5	Venituri Chirii SPAD 2025	318.966,30	LEI
6	Venit mediu trimestrial 2025	79.741,58	LEI
7	Indice inflatie 2025	107,32	%

ESTIMARE 2026							
Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	Productie ESTIM.POPULATIE	LEI	38.330,49	44.715,62	44.715,62	44.715,62	172.477,33
2	Productie ESTIM. CHIRII POPULATIE 2026	MII LEI	38,33	44,72	44,72	44,72	172,49
3	CHIRIE ESTIM. ANL	LEI	121.868,37	133.205,05	130.540,95	130.540,95	516.155,32
5	Productie ESTIM. CHIRII ANL 2026	MII LEI	121,87	133,21	130,54	130,54	516,16
6	Productie ESTIM.SpAD	LEI	84.210,00	85.578,66	88.146,02	88.146,02	346.080,69
7	Productie ESTIM. CHIRII SPAD 2026	MII LEI	84,21	85,58	88,15	88,15	346,08
8	TOTAL CHIRII 2025	MII LEI	244,41	263,50	263,41	263,41	1.034,73

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU AURELIAN FEREZAN



MUNICIPIUL SIGHISOARA – Consiliul Local
SC APA TERMIC TRANSPORT SA
547025 Albesti, jud.Mures, str.Calea Baratiilor 11
CUI RO 1225869 Nr.OCR J1998000229262

Anexa A.4
SUBVENTII TRANSPORT

ESTIMARE 2026							
Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	Venituri directe transport	LEI	815.987,07	888.660,00	834.380,00	941.140,00	3.480.167,07
2	Parcurs echivalent estimat	km	147.357,00	148.630,00	150.704,00	152.692,00	599.383,00
3	Cost unitar 2025 cf contract delegare	lei/km	13,50	13,50	13,50	13,50	13,50
4	Cost lunar de calcul subventie (4 = 2 * 3)	LEI	1.993.630,90	2.006.505,00	2.034.504,00	2.061.342,00	8.095.981,90
5	Cota profit 6,23%	LEI	124.203,21	125.005,26	126.749,60	128.421,61	504.379,67
5	Subventie transport – ESTIMAT (5 = 4 – 1)	LEI	1.301.847,04	1.242.850,26	1.326.873,60	1.248.623,61	5.120.194,50
6	Subventie transport – ESTIMAT 2026	Mii lei	1.301,85	1.242,85	1.326,87	1.248,62	5.120,19

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU AURELIAN FEREZAN



MUNICIPIUL SIGHISOARA – Consiliul Local
SC APA TERMIC TRANSPORT SA
547025 Albesti, jud.Mures, str.Calea Baraitilor 11
CUI RO 1225869 Nr.OCR J1998000229262

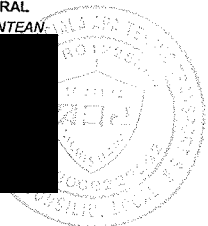
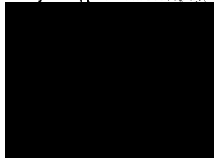
Anexa A.5
ILUMINAT PUBLIC

Estimare venituri directe 2026
DATE DE FUNDAMENTARE

Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	VEN-Ch.curente-Alte bunuri si serv.pt intretinere si functionare -- BAZA CALCUL	Mii lei	86,78	100,84	100,84	113,45	401,90
2	VEN-Ch.investitii	Mii lei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	VEN-Iluminat festiv	Mii lei	24,79	0,00	0,00	66,12	90,91
TOTAL VENITURI ILUMINAT PUBL.		Mii lei	111,57	100,84	100,84	179,56	492,81

DIRECTOR GENERAL

Dr. DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC

ec. CLAUDIU-AURELIAN FERIZAN



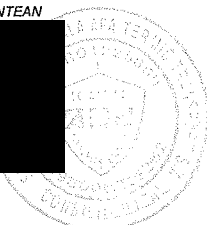
MUNICIPIUL SIGHISOARA – Consiliul Local
SC APA TERMIC TRANSPORT SA
547025 Albesti, jud.Mures, str.Calea Baratiilor 11
CUI RO 1225869 Nr.ORD J1998000229262

Anexa A.6
ADMINISTRARE CONDOMINIILOR
STATIE ITP

Estimare venituri directe 2026
DATE DE FUNDAMENTARE

Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	VEN – Refacturare gaze naturale	LEI	13.179,90	23.359,50	8.914,20	12.082,50	57.536,10
2	VEN – Refacturare energie electrica	LEI	26.960,82	8.679,00	1.446,50	9.604,76	46.691,08
3	VEN – Refacturare apa-canal	LEI	60.122,50	77.705,06	75.168,68	79.922,64	292.918,88
4	VEN – Refacturare curatenie scara	LEI	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	25.200,00
5	VEN – Taxa administrare	LEI	30.163,87	30.163,87	30.163,87	30.163,87	120.655,46
6	VEN – Adm condomini	LEI	136.727,09	146.207,43	121.993,26	138.073,77	543.001,52
7	VEN – Adm condomini	Mii lei	136,73	146,21	121,99	138,07	543,00
8	VEN – Statie ITP	LEI	12.144,35	60.000,00	60.000,00	35.000,00	167.144,35
9	VEN – Statie ITP	Mii lei	12,14	60,00	60,00	35,00	167,14

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU LAURELIAN FEREZAN



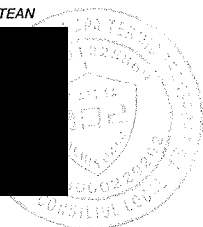
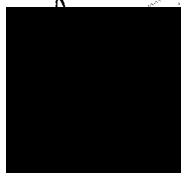
MUNICIPIUL SIGHISOARA – Consiliul Local
SC APA TERMIC TRANSPORT SA
547025 Albesti, jud.Mures, str.Calea Barailor 11
CUI RO 1225869 Nr.OCR J1998000229262

Anexa A.7
ALTE VEN DIN CHIRII

Estimare venituri directe 2025
DATE DE FUNDAMENTARE

Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	VEN – Chirii TRANSPORT (spatii reclama+sp.Garii 12)	LEI	9.357,07	15.000,00	20.000,00	20.000,00	64.357,07
		MII LEI	9,36	15,00	20,00	20,00	64,36
2	VEN – Administrare Condominii (inchiriere CT)	LEI	18.585,09	30.000,00	35.000,00	35.000,00	118.585,09
	ESTIMAT	MII LEI	18,59	30,00	35,00	35,00	118,59
3	TOTAL ALTE CHIRII	MII LEI	27,94	45	55	55	182,94

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



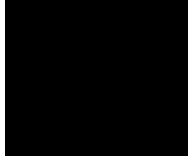
DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN



Estimare venituri directe
DATE DE FUNDAMENTARE

Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total
1	VEN – TRANSPORT (legit.calatorie PJ)	LEI	550,00	21.330,00	21.330,00	21.330,00	64.540,00
		MII LEI	0,55	21,33	21,33	21,33	64,54
2	VEN – Il.Public (lucrari la terti)	LEI	0,00	6.500,00	7.000,00	7.000,00	20.500,00
		MII LEI	0,00	6,50	7,00	7,00	20,50
3	VEN – TRANSP. Vanzare materiale recuperate (Casari auto)	LEI	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
		MII LEI	0,00	45,00	0,00	0,00	45,00
4	VEN – TRANSP. - Inchiriere platforma Garare si Depozit	LEI	5.400,00	15.500,00	15.500,00	16.000,00	52.400,00
		MII LEI	5,40	15,50	15,50	16,00	52,40
5	VEN – TRANSP. - Ven. Statie ITP	LEI	0,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	140.000,00
		MII LEI	0,00	40,00	50,00	50,00	140,00
	VEN – TRANSP. - Reparatii auto	LEI	33.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	173.000,00
		MII LEI	33,00	40,00	50,00	50,00	173,00
4	TOTAL ALTE VENITURI	MII LEI	38,95	168,33	143,83	144,33	495,44

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN



Cost CARBURANT – date de fundamentare 2025

INDICATOR / SECTOR	Trim 1		Trim 2		Trim 3		Trim 4		Total Consum 2025
	Consum (litri)	Parcurs ech. (km)	Consum specific (litri)	Parcurs ech. (km)	Consum specific (litri)	Parcurs ech. (km)	Consum (litri)	Parcurs ech. (km)	
Transport – termic	50.378,46	147.809,00	34,08	148.630,00	31,52	150.056,00	51.538,14	113.928,00	193.842,48
Transport – electric	0,00	0,00	0,00	0,00	---	648,00	0,00	38.764,00	0,00
Iluminat publ	568,15	4.878,00	11,65	5.365,00	9,33	7.307,00	834,69	5.989,00	2.415,37
Adm. Condominii	165,86	1.455,00	11,40	1.872,00	11,91	2.101,00	229,49	1.451,00	823,59
Generale	487,28	7.924,00	6,15	332,58	8,15	7.823,00	543,23	5.245,00	1.982,22
Total ATT	51.595,75	162.066,00	---	47.880,78	---	167.935,00	53.145,55	165.377,00	199.063,66

Propus – 2026

INDICATOR / SECTOR	Trim 1		Trim 2		Trim 3		Trim 4	
	Parcurs propus (km)	Consum specific (l/100km)	Parcurs propus (km)	Consum specific (l/100km)	Parcurs propus (km)	Consum specific (l/100km)	Parcurs propus (km)	Consum specific (l/100km)
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Transport – termic	97.679,00	33,00	75.000,00	32,00	75.000,00	32,00	75.192,00	32,00
Transport – electric	49.678,00	0,00	73.630,00	0,00	75.704,00	0,00	77.500,00	0,00
Iluminat publ	570,00	11,80	550,00	10,00	520,00	7,50	850,00	9,50
Adm. Condominii	220,00	11,50	220,00	12,00	230,00	11,00	230,00	11,50
Generale	600,00	7,00	400,00	8,20	620,00	8,00	550,00	8,00
Total ATT	148.747,00	---	149.800,00	---	152.074,00	---	154.322,00	---

276512

604.943,00

Propus – 2026

INDICATOR / SECTOR	Trim 1		Trim 2		Trim 3		Trim 4		Total Consum 2026
	Consum propus (l)	Pret achizitie	Consum propus	Pret achizitie	Consum propus	Pret achizitie	Consum propus	Pret achizitie	
0	9=1x2	10	11=9x10	12=3x4	13	14=11x12	15=5x6	16	17=15x16
Transport	32.234,07	6,04	194.766,82	24.000,00	8,03	192.720,00	24.000,00	8,03	192.720,00
Iluminat publ	67,26	6,04	406,25	55,00	8,03	441,65	39,00	8,03	313,17
Adm. Condominii	25,30	6,04	152,81	26,40	8,03	211,99	25,30	8,03	203,16
Generale	42,00	5,89	247,38	32,80	7,60	249,28	49,60	7,60	376,96
Total ATT	32.368,63	---	195.563,26	24.114,20	---	193.622,92	24.113,90	---	193.613,29
Total ATT-mii lei	---	---	195,56	---	---	193,62	---	---	193,61

DIRECTOR GENERAL
Jr. DORINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIA AURELIAN FEREZAN

Cost GAZ NATURAL – date de fundamentare

Gaze Naturale	Consum (Kwh)			
	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
Transport	250.681,50	68.567,28	2.575,19	57.818,88
Adm.Cond-ANL	65.414,90	40.364,81	17.113,00	28.473,00
Generale	100.863,89	25.576,33	-645,48	23.960,12
Total ATT	416.960,29	134.508,42	19.042,71	110.252,00

Propus 2026

Tarif Facturare 2026:

0,45000 lei/kWh

Gaze Naturale	Trim 1		Trim 2		Trim 3		Trim 4	
	Consum	Valoare	Consum	Valoare	Consum	Valoare	Consum	Valoare
Transport	281.201,00	126.540,45	62.200,00	27.990,00	4.500,00	2.025,00	95.000,00	42.750,00
Adm.Cond-ANL	65.400,00	29.430,00	87.000,00	39.150,00	33.200,00	14.940,00	45.000,00	20.250,00
Generale	62.500,00	28.125,00	5.600,00	2.520,00	400,00	180,00	1.900,00	855,00
Total ATT	409.101,00	184.095,45	154.800,00	69.660,00	38.100,00	17.145,00	141.900,00	63.855,00
Total ATT-mil lei	---	184,10	---	69,66	---	17,15	---	63,86

Cost ENERGIE ELECTRICA – date de fundamentare

Energie electrica	Consum (Kwh)			
	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
Transport	27.925,12	16.098,48	11.724,56	34.807,87
Adm.Cond-ANL	3.774,00	3.448,70	8.551,41	-2.969,50
Generale	11.525,18	5.028,02	4.298,54	11.720,82
Total ATT	43.224,30	24.575,20	24.574,51	43.559,19

Propus 2026

Tarif Facturare 2026:

1,1572 lei/kWh
0,4459 lei/kWh

Energie electrica	Trim 1		Trim 2		Trim 3		Trim 4	
	Consum	Valoare	Consum	Valoare	Consum	Valoare	Consum	Valoare
Transport	80.434,68	76.355,46	71.000,00	64.023,05	9.000,00	49.252,84	19.300,00	60.954,90
Transport garaj	27.925,12	32.314,95	16.000,00	18.515,20	4.850,00	5.612,42	15.500,00	17.936,60
Transport – electric (retea)	28.998,31	33.556,85	29.500,00	34.137,40	27.000,00	31.244,40	26.000,00	30.087,20
Transport – electric (panouri)	23.511,24	10.483,66	25.500,00	11.370,45	27.800,00	12.396,02	29.000,00	12.931,10
Adm.Cond-ANL	23.298,32	26.960,82	7.500,00	8.679,00	1.250,00	1.446,50	8.300,00	9.604,76
Generale	17.097,06	19.784,72	7.600,00	8.794,72	100,00	115,72	1.400,00	1.620,08
Total ATT	120.830,06	123.101,00	157.100,00	81.496,77	70.000,00	50.815,06	99.500,00	72.179,74
Total ATT-mil lei	---	123,1	---	81,5	---	50,82	---	72,18

Propus 2026

Cost APA-CANAL 2025

Apa-Canal	Trim				TOTAL
	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	
Adm.Cond-ANL	60.112,50	87.705,06	85.168,98	114.922,64	347.908,88
Alte sectoare	17.200,00	4.794,07	3.901,39	29.944,70	29.944,70
Total ATT	77.312,50	92.499,13	89.217,92	118.824,03	377.853,58
Total ATT-mil lei	77,31	92,50	89,22	118,82	377,85

Propus 2025

Gaze naturale – mil lei	Trim				TOTAL
	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	
Energie electrica – mil lei	184,10	69,66	17,15	63,86	334,77
Apa-Canal – mil lei	123,10	81,50	50,82	72,18	327,60
Total cost energie si apa	384,51	243,66	157,19	254,86	1.040,22

DIRECTOR GENERAL

Jr. DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC

ec. CLAUDIA MELIAN FERIZAN

Indicator	Nr	An 2024-2025					Total
		Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4		
Amortizare imobilizari necorporale 2025	1	2.004,98	1.382,66	268,51	268,52	3.924,67	
Amortizare imobilizari corporale 2025	2	61.869,62	67.952,56	71.645,02	66.020,96	267.488,16	
TOTAL 2025	3 = 1+2	63.874,60	69.335,22	71.913,53	66.289,48	271.412,83	
Amortizare imobilizari necorporale 2026	4	1.841,02	2.004,98	2.004,98	2.004,98	7.855,96	
Amortizare imobilizari corporale 2026	5	75.957,95	77.757,95	77.757,95	77.757,95	309.231,80	
TOTAL 2026	6 = 4+5	77.798,97	79.762,93	79.762,93	79.762,93	317.087,76	
	7=6/1000	77,80	79,76	79,76	79,76	317,09	

DIRECTOR
Jr. DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU AJRELIAN FEREZAN

CHELT PAZA 2026

LUNA/AN	ZILE	ORE	CHELTUIALA lei	CHELTUIALA Mii lei
Ianuarie	31	8	4.380,00	4,38
Februarie	28	8	4.380,00	4,38
Martie	31	8	4.380,00	4,38
TRIM 1	90	24	13.140,00	13,14
Aprilie	30	8	4.380,00	4,38
Mai	31	8	4.380,00	4,38
Iunie	30	8	4.380,00	4,38
TRIM 2	91	24	13.140,00	13,14
Iulie	31	8	4.380,00	4,38
August	31	8	4.380,00	4,38
Sepembrie	30	8	4.380,00	4,38
TRIM 3	92	24	13.140,00	13,14
Octombrie	31	8	4.380,00	4,38
Noiembrie	30	8	4.380,00	4,38
Decembrie	31	8	4.380,00	4,38
TRIM 4	92	24	13.140,00	13,14
TOTAL 2026	365	96	52.560,00	52,56

DIRECTOR GENERAL
Jr. DORALINA MUNTEAN

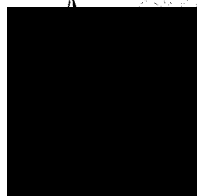
DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN

Estimare cheltuieli COTA ANL si APL 2026 – LOCATIV

DATE DE FUNDAMENTARE			
Nr	Specificatii	Valoare	UM
1	Chirie ANL – Dec 2025	40.530,14	LEI
2	Cota ANL – Dec 2025	20.975,21	LEI
3	Cota APL – Dec 2025	3.616,39	LEI
4	Cota ANL in Chirie Lunara	51,75%	%
5	Cota APL in Chirie Lunara	8,92%	%

ESTIMARE 2026								
Nr	Specificatii	UM	Tr.1	Tr.2	Tr.3	Tr.4	Total	
1	Chirii ANL – 2026	MII LEI	121,87	133,21	130,54	130,54	516,16	
2	Cota ANL – 2026	%	51,75%	51,75%	51,75%	51,75%	X	
3	Cota APL – 2026	%	8,92%	8,92%	8,92%	8,92%	X	
4	Cota ANL – 2026	MII LEI	61,99	68,94	67,56	67,56	266,05	
5	Cota APL – 2026	MII LEI	10,68	11,89	11,65	11,65	45,87	
6	TOTAL CHELTUIELI	MII LEI	72,67	80,83	79,21	79,21	311,92	

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN



2025	Salariati CIM	Director gen.	Sal brute	Sporuri	Brut CIM	Indemn DG	Total 641	10% Ind.DG	CA	Suma (621)
ian	85	1	418.384,00	158.109,00	576.493,00	18.000,00	594.493,00	1.800,00	3	5.400,00
feb	86	1	437.962,00	142.223,00	580.185,00	18.000,00	598.185,00	1.800,00	3	5.400,00
mar	86	1	442.166,00	155.465,00	597.631,00	18.000,00	615.631,00	1.800,00	3	5.400,00
apr	85	1	417.026,00	157.267,00	574.293,00	18.000,00	592.293,00	1.800,00	3	5.400,00
mai	85	1	434.579,00	149.458,00	584.037,00	18.000,00	602.037,00	1.800,00	3	5.400,00
iun	85	1	425.963,00	148.963,00	574.926,00	18.000,00	592.926,00	1.800,00	3	5.400,00
iul	85	1	447.998,00	151.940,00	599.938,00	18.000,00	617.938,00	1.800,00	3	5.400,00
aug	85	1	436.649,00	145.649,00	582.298,00	18.000,00	600.298,00	1.800,00	3	5.400,00
sep	85	1	460.666,00	141.351,00	602.017,00	18.000,00	620.017,00	1.800,00	3	5.400,00
oct	85	1	489.918,00	143.302,00	613.220,00	18.048,00	631.268,00	1.805,00	3	5.415,00
nov	86	1	429.533,00	148.631,00	578.164,00	18.000,00	596.164,00	1.800,00	3	5.400,00
dec	86	1	436.347,00	150.481,00	586.828,00	18.000,00	604.828,00	1.800,00	3	5.400,00
TOTAL 2025	1024	12	5.257.191,00	1.790.839,00	7.048.030,00	216.048,00	7.264.078,00	21.605,00	36,00	64.815,00
	1024	12	5.257.191,00	1.790.839,00	7.048.030,00	216.048,00	7.264.078,00	21.605,00	36,00	64.815,00

Salariu minim brut garantat in plata	31.12.2025	01.01.2026	Crestre (%)
	4.050	4.050	100,00

Persoane	Crestere minim	31.12.24	01.01.2025	Crestere sal totala	Crestere min	Cresteri
1	0,00	4.120,00	4.120,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	4.120,00	4.120,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	4.120,00	4.120,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	4.120,00	4.120,00	0,00	0,00	0,00
	0			0,00	0,00	0,00

Preliminat 2026	Salariati CIM	Director gen.	Sal brute	Crestere min	Crestere sal	Sporuri	Brut	Indemn DG	Total 641	10% Ind.DG	CA	Suma (621)
ian	85	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
feb	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.062,00	611.274,07	1.800,00	3	5.400,00
mar	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.338,00	611.550,07	1.800,00	3	5.400,00
apr	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
mai	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
iun	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
iul	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
aug	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
sep	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
oct	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
nov	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
dec	86	1	441.094,07	0,00	0,00	152.118,00	593.212,07	18.000,00	611.212,07	1.800,00	3	5.400,00
TOTAL 2026	1031	12	5.293.128,93	0,00	0,00	1.825.416,00	7.118.544,93	216.400,00	7.334.944,93	21.600,00	36,00	64.800,00

Specificatii	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	TOTAL
Fond salarii brute - din care:	1.333.375,00	1.323.282,21	1.323.282,21	1.323.282,21	5.303.221,62
- Crestere sal min'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Crestere salariale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sporuri	451.691,00	456.354,00	456.354,00	456.354,00	1.820.753,00
Fd salarii cu sporuri	1.785.066,00	1.779.636,21	1.779.636,21	1.779.636,21	7.123.974,62
Fd salarii director	54.400,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	216.400,00
Fd salarii (6411)	1.839.466,00	1.833.636,21	1.833.636,21	1.833.636,21	7.340.374,62
Ch sociale 5%	91.973,30	91.681,81	91.681,81	91.681,81	367.018,73

lei

Specificatii	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	TOTAL
Fond salarii brute	1.333,38	1.323,28	1.323,28	1.323,28	5.303,22
Sporuri	451,69	456,35	456,35	456,35	1.820,74
Ch sociale 5%	21,46	114,29	114,29	114,29	364,33
Tichete masa	77,33	82,55	90,29	85,64	335,81
Indemnizatie fixa Director gen	54,40	54,00	54,00	54,00	216,40
Indemnizatie fixa CA	16,20	16,20	16,20	16,20	64,80
2,25% CAM (646)	40,16	40,54	40,54	40,54	161,78
4,00% Fd handicap	44,18	44,80	44,80	44,80	178,58
Contributii angajator	84,34	85,34	85,34	85,34	340,36
- Cresteri sal minim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Crestere salariale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Mii lei

Preliminat 2026	Salariati CIM	Val unit	Zile lucr	Ore lucr soc	Ore CO	Ore tich	Val tichete
ian	85	18	18	1530	220	1310	23.580,00
feb	86	18	20	1720	220	1500	27.000,00
mar	86	18	22	1892	220	1672	30.096,00
apr	86	18	20	1720	220	1500	27.000,00
mai	86	18	20	1720	220	1500	27.000,00
iun	86	18	21	1806	220	1586	28.548,00
iul	86	18	23	1978	220	1758	31.644,00
aug	86	18	21	1806	220	1586	28.548,00
sep	86	18	22	1892	220	1672	30.096,00
oct	86	18	22	1892	220	1672	30.096,00
nov	86	18	20	1720	220	1500	27.000,00
dec	86	18	21	1806	220	1586	28.548,00
1031			250	21482	2640	18842	339.156,00

DIRECTOR GENERAL
Jr. DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN

CHELTUIELI MANDAT 2026

Indicator	Nr	2025				Total
		Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	
Indem. lunara mandat Director General	1	18.133,33	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.033,33
Suma trimestriala DG (rd. 1x3 luni)	2	54.400,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	216.400,00
Componenta fixa trimestriala-DG	3	54,40	54,00	54,00	54,00	216,40
Componenta variabila-DG	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indemnizatie mandat membru CA	5=rd.1*10%	1.813,33	1.813,33	1.800,00	1.800,00	1.803,00
Indemnizatie mandat total CA (rd.5x4)	6=rd.5*3	5.440,00	5.440,00	5.400,00	5.400,00	21.680,00
Suma trimestriala CA (rd.6x3)	7	16.320,00	16.320,00	16.200,00	16.200,00	65.040,00
Componenta fixa trimestriala-CA	8	16,32	16,32	16,20	16,20	65,04
Componenta variabila-CA	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DIRECTOR GENERAL
Jr. DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU AURELIAN FEREZAN

CHELTUIELI IMPOZITE SI TAXE LOCALE

Indicator	Nr	2026				Total
		Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	
Imp si taxe locale Albesti	1	0,00	10.414,00	10.414,00	10.414,00	31.242,00
- Imp cladiri	1.1	0,00	7.592,00	7.592,00	7.592,00	16.620,00
- Imp teren intravilan	1.2	0,00	516,00	516,00	516,00	2.447,00
- Imp mijl. auto	1.3	0,00	724,00	724,00	724,00	1.959,00
- Tx salubrit. PJ	1.4	0,00	1.582,00	1.582,00	1.582,00	4.743,00
Imp si taxe locale Sighisoara	2	0,00	10.669,00	10.669,00	10.669,00	32.007,00
- Imp cladiri	2.1	0,00	3.103,00	3.103,00	3.103,00	7.260,00
- Tx cladiri	2.2	0,00	7.381,00	7.381,00	7.381,00	22.144,00
- Tx firma	2.3	0,00	22,00	22,00	22,00	60,00
- Tx salubrit. PJ	2.4	0,00	163,00	163,00	163,00	191,48
TOTAL 2026	3	0,00	21.083,00	21.083,00	21.083,00	63.249,00
TOTAL 2026	4	0,00	21,08	21,08	21,08	63,25

DIRECTOR GENERAL
Jr. DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIA LAURELIAN FERREZAN

MUNICIPIUL SIGHISOARA – Consiliul Local
SC APA TERMIC TRANSPORT SA
547025 Albesti, jud.Mures, str.Calea Baratilor 11
CUI RO 1225869 Nr.ORB J26/229/1998

Calendar 2026

AN	LUNA	ZILE CAL.	ZILE LUCR.
2026	ian	31	18
2026	feb	28	20
2026	mar	31	22
Trim 1		90	60
2026	apr	30	20
2026	mai	31	20
2026	iun	30	21
Trim 2		91	61
2026	iul	31	23
2026	aug	31	21
2026	sep	30	22
Trim 3		92	66
2026	oct	31	22
2026	nov	30	20
2026	dec	31	21
Trim 4		92	63

365

250

DIRECTOR ECONOMIC

ec. CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN



Intocmit

ec. Oltean Daniel



DETERMINAREA
rezultatului brut 2024/2025

Nr	Specificatii	UM	VALOARE
1	Rezultat brut realizat 2025	lei	249.529,40
2	Venituri conjuncturale realizate 2025	lei	101.968,95
	2.1 Venituri din provizioane litigii	lei	101.968,95
	2.2 Venituri din vnz.imobilizari	lei	0,00
3	Cheltuieli conjuncturale realiz.2025	lei	434.977,42
	3.1 Cheltuieli cu majorari/penalitati	lei	26.974,13
	3.2 Cheltuieli cu depreciere creante	lei	408.003,29
4	Rezultat brut baza 2025	lei	582.537,87
1	Rezultat brut preliminar 2026	lei	117.110,00
2	Venituri conjuncturale realizabile 2026	lei	427.181,14
	2.1 Venituri din provizioane litigii	lei	104.000,00
	2.2 Venituri din vnz.imobilizari	lei	323.181,14
3	Cheltuieli conjuncturale realiz.2026	lei	330.234,36
	3.1 Cheltuieli cu majorari/penalitati	lei	80.234,36
	3.2 Cheltuieli cu depreciere creante	lei	250.000,00
4	Rezultat brut baza 2026	lei	20.163,22

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN



Determinarea câștigului mediu brut lunar pe salariat

Nr	Specificatii	UM	VALOARE		%
			2025	2026	
1	Cheltuieli de natura salariala	lei	7.805.425,00	7.839.096,00	100,43
2	Chelt.sociale prevazute la art. 25 din Legea nr. 227/2015	lei	429.541,00	364.332,00	84,82
3	Ch.privind participarea sal.la profit	lei	0,00	0,00	---
4	Nr. mediu de salariați	pers	85,00	85,92	101,08
I	Câștigul mediu lunar pe sal. determinat pe baza cheltuielilor de nat.salariala, recalculat cf. OG26/2013	lei/pers	7.231,26	7.250,01	100,26
4	Sume reprez. sal.brut	lei	2.500,00	0,00	0
a	Cresterea sal.min.brut garantat in plata	lei	2.500,00	0,00	0
b	Cresteri salariale	lei	0,00	0,00	---
5	Chelt.de natura salariala pentru determinarea câștigul mediu lunar pe salariat	lei	7.373.384,00	7.474.764,00	101,37
6	Nr. mediu de salariați	pers	85,00	85,92	101,08
II	Câștigul mediu lunar pe sal. determinat pe baza cheltuielilor de nat.salariala, recalculat cf. OG26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	lei/pers	7.228,81	7.250,01	100,29

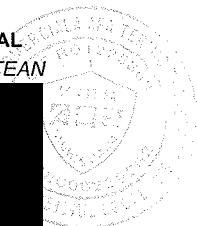
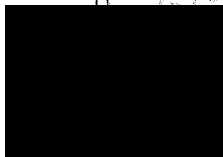
DIRECTOR GENERAL
 jr. DORALINA MUNTEAN

DIRECTOR ECONOMIC
 ec. CLAUDIU/AURELIAN FEREZAN

Determinarea productivitatii muncii

Nr	Specificatii	UM	VALOARE		%
			2025	2026	
1	Venituri totale din exploatare	lei	12.671.431,01	12.597.087,85	99,41
2	Venituri din subventii si transferuri	lei	6.797.531,58	5.740.194,51	84,45
3	Alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf.legii anuale a bugetului de stat	lei	101.968,95	427.181,14	418,93
4	Venit baza calcul	lei	5.771.930,48	6.429.712,20	111,4
5	Nr. mediu de salariatii	pers	85,00	85,92	101,08
6	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu, recalculat cf.legii anuale a bug.de stat	lei	67.905,06	74.836,61	110,21

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



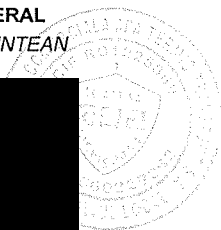
DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU AURELIAN FEREZAN



DETERMINAREA
veniturilor neimpozabile
2025/2026

Nr	Specificatii	UM	Anul				
			Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Venituri neimpozabile 2025 - realizat	lei	0,00	0,00	0,00	101.969,00	101.969,00
1,1	Venituri din ajustari pentru depreciere	lei	0,00	0,00	0,00	101.969,00	101.969,00
1,2	Venituri din provizioane litigii	lei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Venituri neimpozabile 2026 - propus	lei	0,00	34.000,00	30.000,00	30.000,00	94.000,00
2,1	Venituri din ajustari pentru depreciere	lei	0,00	34.000,00	30.000,00	30.000,00	94.000,00
2,2	Venituri din provizioane litigii	lei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU-AURELIAN FEREZAN



DETERMINAREA
cheltuielilor nedeductibile
2026

Nr	Specificatii	UM	2026				
			Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane	lei	0,00	0,00	50.000,00	200.000,00	250.000,00
1,1	Constituire provizioane clienti incerti	lei	0,00	0,00	50.000,00	200.000,00	250.000,00
1,2	Constituire provizioane pentru litigii	lei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1,3	Din care nedeductibile	lei	0,00	0,00	50.000,00	250.000,00	300.000,00
2	Majorari si penalitati	lei	20.234,36	20.000,00	20.000,00	20.000,00	80.234,36
2,1	Catre bugetul general consolidat	lei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2,2	Catre alti creditor	lei	20.234,36	20.000,00	20.000,00	20.000,00	80.234,36
2,3	Din care nedeductibile	lei	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00
3	Amortizare nedeductibila fiscal	lei	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100.000,00
4	Depasire chelt sociale	lei	0,00	0,00	0,00	76.000,00	76.000,00
5	Cheltuieli nedeductibile	lei	45.000,00	45.000,00	95.000,00	371.000,00	556.000,00

DIRECTOR GENERAL
jr. DORALINA MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. CLAUDIU AURELIAN FEREZAN





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

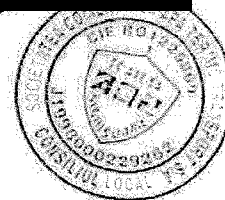
Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Nr. 404/19.02.2026

Anexa nr. I.1. la H.C.L. nr. 111/25.06.2026

AVIZAT
Consiliul de Administratie
Presedinte
Angelescu Sergiu-Gabriel



**PLANUL DE REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE
FINANCIARĂ**
al Societății Apă Termic Transport S.A. pentru anul 2026



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

CUPRINS

<i>Capitol</i>	<i>Pagina</i>
1. Introducere	3
2. Principalele cauze ale acumulării datoriilor de către societate	6
3. Măsuri impuse prin Planul de administrare al Consiliului de Administrație al societății Apă Termic Transport S.A. pentru perioada 2024-2028	9
4. Analiza activelor societății și Măsuri de reorganizare, restructurare și redresare financiară pentru anul 2026	11
5. Direcții privind planul de acțiune în scopul stingerii datoriilor și identificarea surselor de finanțare	18



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Capitolul 1 - Introducere

1.1. Cadru legal

Planul de reorganizare, restructurare și redresare financiară al societății Apă Termic Transport S.A. este elaborat în temeiul Art. 9 alin. (2[^]3) din O.G. 26/2013: „Operatorii economici prevăzuți la art. 1 care au înregistrat pierderi contabile și/sau plăți restante la data de 31 decembrie a anului precedent sau care au pierderi contabile de recuperat din anii precedenți au obligația ca, anual, să elaboreze și să aprobe, anterior aprobării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul curent, un plan de reorganizare, restructurare și redresare financiară, precum și o analiză referitoare la activele necesare desfășurării/dezvoltării obiectului de activitate.”

Operatorii economici prevăzuți la art. 9 sunt: „Art. 1 Prevederile prezentei ordonanțe se aplică operatorilor economici care sunt organizați și funcționează în baza Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, cu modificările și completările ulterioare, și a Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, după cum urmează:

a) regiilor autonome înființate de stat, societăților/companiilor naționale, precum și societăților comerciale la care statul este acționar unic sau deține o participație majoritară, după caz;

b) regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum și societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz;

c) societăților comerciale și regiilor autonome la care persoanele juridice menționate la lit. a) și b) sau instituțiile publice centrale ori locale sunt acționari unici sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, după caz”

Situațiile financiare ale societății arată faptul că nu au fost recuperate pierderile contabile din anii precedenți, la data de 31.12.2025 societatea înregistrând un rezultat reportat în cuantum de -1.285.264,66 lei, după cum urmează:

Nr	Specificatie	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	1171 – Rezultat reportat – profit nerepartizat/pierdere neacoperită	-393.508,73	-337.580,07	-85.747,04
2	1174 – Rezultat reportat din corectarea erorilor contabile	-1.054.568,52	-1.054.568,52	-1.054.568,52
3	1175 – Rezultat reportat din surplus din rezerve din reevaluare	162.812,59	162.812,59	162.812,59
4	117 – Rezultat reportat	-1.285.264,66	-1.229.336,00	-977.502,97

Societatea înregistrează la data de 31.12.2025 un rezultat preliminar al exercițiului curent de -815,121,39 lei, rezultat determinat fără a lua în calcul recalcularea anuală a Compensației la activitatea de Transport Public de călători.

1.2. Prezentare Societății Apă Termic Transport S.A.

Societatea Apă Termic Transport S.A. este constituită și funcționează în baza Legii nr. 207/1997 pentru aprobarea O.U.G. nr. 30/1997 privind reorganizarea regiilor autonome și a Hotărârii Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 9/26.02.1998 privind reorganizarea R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara, prin care s-a aprobat înființarea Societății Apă Termic Transport S.A., având capital integral de stat.

Cadrul legal de funcționare a societății este completat de prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile - republicată, O.U.G. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu Plan de reorganizare, restructurare și redresare financiară - al Societății A.T.T. S.A.



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

modificări și completări ulterioare, și Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

În conformitate cu prevederile actelor constitutive, Societatea Apă Termic Transport S.A. s-a constituit pe perioadă nedeterminată, capitalul social fiind divizat în 46.119 acțiuni nominative cu o valoare nominativă de 10 RON fiecare. Acțiunile sunt deținute în totalitate de Statul Român, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de acționarul unic, **Consiliul Local al Municipiului Sighișoara**.

Conform prevederilor Actului Constitutiv al Societății Apă Termic Transport S.A., "2. Acțiunile sunt deținute în totalitate de către Statul Român, iar drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora sunt exercitate de către acționarul unic: **Consiliul Local Sighișoara**."

Obiectul de activitate al societății îl constituie *serviciile de utilitate publică* care se desfășoară conform Contractelor de delegare a gestiunii încheiate între Municipiul Sighișoara și Societății Apă Termic Transport S.A. și anume:

1. *Contractului de delegare directă a gestiunii serviciului public de transport persoane în aria teritorială de competență a Municipiului Sighișoara nr. 52.021 din 29.12.2022;*

2. *Contractului de delegare a gestiunii serviciului de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara înregistrat la Municipiul Sighișoara cu Nr. 26100 din 20.08.2024;*

3. *Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de administrare a Fonului Locativ și Spații cu altă destinație decât locuință aflate în domeniu privat al Municipiului Sighișoara și în domeniul privat al statului nr. 20284 din 08.06.2023;*

Dintre serviciile menționate, **transportul public local de călători prin curse regulate** în municipiul Sighișoara reprezintă activitatea de bază a societății.

Serviciile de utilitate publică delegate societății Apă Termic Transport S.A. de către Consiliul Local Sighișoara sunt **servicii publice** destinate atât colectivității în ansamblu (transportul public local, iluminatul public), cât și satisfacerii directe și în mod individual a unor cerințe specifice ale persoanelor care ocupă imobile din Fondul locativ de stat în baza unui contract de închiriere cu societatea noastră (lucrări de întreținere).

Serviciile prestate de Societății Apă Termic Transport S.A. satisfac cerințele cantitative și calitative ale beneficiarilor, în conformitate cu prevederile contractuale. Astfel, societatea asigură funcționarea optimă a serviciilor delegate, în condiții de siguranță, rentabilitate și eficiență economică, corespunzător parametrilor tehnologici proiectați și în conformitate cu caietele de sarcini, cu instrucțiunile de exploatare și cu regulamentele de organizare și funcționare.

Totodată, societatea asigură integritatea și întreținerea construcțiilor, echipamentelor, instalațiilor, autovehiculelor și dotărilor în conformitate cu dispozițiile legale care vizează protejarea domeniului public și a mediului, precum și protejarea sănătății populației.

Societatea este un prestator de servicii publice, iar în momentul acesta situația economico-financiară actuală a societății este precară, și de aceea sunt necesare în prezent măsuri urgente și ferme de redresare ce trebuie elaborate pe baza unei noi strategii de management. Pentru elaborarea acestei strategii de afaceri, managementul societății **Apă Termic Transport S.A.**, va trebui să aibă în vedere identificarea, definirea, cuantificarea și mai ales modul în care vor fi implementate acțiunile care urmează să influențeze în viitor activitatea societății.

Planul de administrare 2024-2028 al **Apă Termic Transport S.A.** are la bază viziunea managerială a membrilor Consiliului de administrație, asupra perspectivelor de evoluție ale Societății Apă Termic

Plan de reorganizare, restructurare și redresare financiară - al Societății A.T.T. S.A.



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

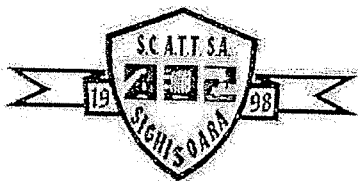
Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Transport S.A., fundamentată pe consolidarea proceselor de dezvoltare și modernizare. Direcțiile de dezvoltare ale Societății Apă Termic Transport S.A., definite prin **Planul de Administrare**, au la bază principiile guvernantei corporative, care statuează o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a societății în raport cu principalii săi colaboratori: consumatori, autorități locale, autorități de reglementare, organisme de control, angajați și alte categorii de colaboratori.

Strategia, cuprinsă în prezentul Plan de management, pentru întreaga durată a mandatului Directorului general, a fost elaborată în concordanță cu prioritățile strategice, obiectivele și criteriile de performanță stabilite prin Planul de Administrare de către Consiliul de Administrație 2024-2028 al Societății Apă Termic Transport S.A., și reprezintă un instrument de planificare a politicii de administrare a Societății Apă Termic Transport S.A., fiind ca atare un document de referință, atât pentru Directorul general, cât și pentru administratorii (membrii Consiliului de Administrație) și toți salariații Societății.

Sistemul de conducere prin obiective este o metodă folosită și bazată pe "determinarea riguroasă a obiectivelor până la nivelul executanților, pe corelarea strânsă a recompenselor și respectiv a sancțiunilor cu nivelul realizării obiectivelor, precum și pe individualizarea bugetelor de cheltuieli pe principalele subdiviziuni organizatorice și în special pe centre de profit."



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Capitolul 2 - Principalele cauze ale acumulării datoriilor de către societate

2.1. Cu privire la Contractul de delegare directă a gestiunii serviciului public de transport persoane în aria teritorială de competență a Municipiului Sighișoara nr. 52.021 din 29.12.2022, arătăm faptul că principalele cauze ale acumulării datoriilor societății sunt legate strict de prevederile legale în domeniu.

Operatorul, respectiv Societatea Apă Termic Transport S.A. realizează serviciul public de transport local de călători în conformitate cu obligațiile de serviciu public și va avea dreptul la plata Compensației.

Astfel, compensațiile de serviciu public reprezintă orice beneficii, în special financiare, acordate direct sau indirect de către o autoritate competentă din fonduri publice în perioada de punere în aplicare a unei obligații de serviciu public sau în legătură cu perioada respectivă. Compensația va fi plătită Operatorului, în baza Raportului lunar de constatare și a facturii emise de Operator. Raportul lunar de constatare se întocmește de către Operator, și se depune la registratura Entității Contractante până la data de 10 a lunii următoare celei pentru care se plătește Compensația, Raportul lunar de constatare se analizează și semnează de către Entitatea contractantă până la data de 20 a lunii următoare celei pentru care se plătește Compensația, iar în caz de depășire a termenului se consideră acceptat tacit.

Operatorul are obligația de a întocmi și trimite factura pentru plata compensației în termen de 5 zile de la semnarea Raportului lunar de constatare, sau în termen de 5 zile de la data acceptării tacite, respectiv după data de 20 a lunii următoare celei pentru care se plătește Compensația. Entitatea contractantă are obligația de a plăti compensația Operatorului în termen de 30 de zile de la emiterea facturii.

Având în vedere cele de mai sus rezultă faptul că compensația va fi primită de către operator de la autoritatea locală în termen legal de 55 de zile de la data prestării efective a serviciului.

Pentru efectuarea serviciului societatea generează costuri, iar termenele de plată negociate au fost de maxim 45 de zile de la data emiterii facturii, (în mod excepțional, pentru furnizorii cu rulaj anual semnificativ, termenul de plată general acceptat fiind de 30 de zile), așadar ne aflăm în situația acumulării datoriilor de către societate și înregistrarea de plăți restante.

Pentru evitarea întârzierilor la plata facturilor către furnizori și creșterea profitabilității serviciului se impune:

- *majorarea tarifelor la activitatea de transport public de călători*, sporind astfel ponderea veniturilor directe de la beneficiarii serviciilor de transport (creșterea ponderii veniturilor din vânzări bilete și abonamente), venituri pre-pay, în detrimentul compensării mai sus menționate;

- *creșterea veniturilor proprii din activități și prestări de servicii conexe activității de transport public de călători*, activități care duc la încasări suplimentare chiar cu plata în avans sau cu termene scurte de plată (maxim 30 de zile).

2.2. Cu privire la Contractul de delegare a gestiunii serviciului de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara înregistrat la Municipiul Sighișoara cu Nr. 26100 din 20.08.2024, contravaloarea serviciului delegate se va determina în baza prețurilor în vigoare.

Finanțarea cheltuielilor curente de funcționare și de exploatare a serviciului de iluminat public se asigură din veniturile proprii ale delegatului, respectiv operatorul Societatea Apă Termic Transport S.A. Veniturile operatorului provin din cuantumul sumelor reprezentând contravaloarea serviciului prestat către administrația locală, pe bază de devize de lucrări fundamentate și întocmite în conformitate cu prescripțiile tehnice în vigoare. Factura pentru serviciile prestate către autoritatea locală se emit în baza devizelor de lucrări acceptate de autoritate, cel târziu până în data de 15 a lunii următoare celei în care a fost efectuată

Plan de reorganizare, restructurare și redresare financiară - al Societății A.T.T. S.A.



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

prestația. În urma verificărilor delegatul, respectiv autoritatea locală va efectua **plățile în perioada 24-30 a fiecărei luni, pentru luna anterioară.**

Analizând cele de mai sus observăm că și în această situație vorbim despre prestarea unui serviciu a cărui plată va fi achitată doar la sfârșitul lunii următoare, pentru luna anterioară.

Pentru efectuarea serviciului societatea generează costuri, iar termenele de plată negociate au fost de maxim 45 de zile de la data emiterii facturii, așadar ne aflăm în situația acumulării datoriilor de către societate și înregistrarea de plăți restante.

Pentru evitarea întârzierilor la plata facturilor către furnizori și creșterea profitabilității serviciului se impune:

- **creșterea veniturilor proprii din activități și prestări de servicii conexe activității de iluminat public**, care duc la încasări suplimentare chiar cu plata în avans sau cu termene scurte de plată (maxim 30 de zile).

- **majorarea tarifelor activităților și prestării serviciilor conexe activității de iluminat public**, care duc la încasări suplimentare chiar cu plata în avans sau cu termene scurte de plată (maxim 30 de zile).

2.3. Cu privire la Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de administrare a Fondului Locativ și Spații cu altă destinație decât locuință aflate în domeniu privat al Municipiului Sighișoara și în domeniul privat al statului nr. 20284 din 08.06.2023.

Acumularea datoriilor către furnizori a fost determinată de faptul că din totalul contractelor de închiriere încheiate de societate la 31.12.2025, în număr de 491 contracte, pentru un număr de 60 contracte societatea nu încasează venituri, fiind vorba de persoane cu handicap grav și accentuat, scutiți la plata chiriei în temeiul prevederilor Legii nr. 448 din 6 decembrie 2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap, cu modificări și completări ulterioare, art. 20 alin.2 lit b).

„ART. 20

(2) Persoanele cu handicap grav beneficiază de următoarele drepturi:

(...)

b) scutirea de la plata chiriei pentru suprafețele locative cu destinație de locuințe deținute de stat sau de unitățile administrativ-teritoriale ale acestuia și care sunt în folosința acestor persoane.”

(...)

(3) Beneficiază de prevederile alin. (2) și familia sau reprezentantul legal pe perioada în care are în îngrijire un copil ori un adult cu handicap grav.

(4) Beneficiază de prevederile alin. (2) lit. b) și adultul cu handicap accentuat și familia sau reprezentantul legal pe perioada în care are în îngrijire un minor ori un adult cu handicap accentuat.”

Nr.crt.	Tip locuinta	Nr.contracte	-din care fără chirie*)
1	Apartamente ANL	247	29
2	Locuinte FLS	244	31
3	Total	491	60

*) Scutiți în baza legii 448/2006

În condițiile în care, în luna decembrie 2025 societatea a facturat chirii ANL în cuantum de 40.530,14 lei pentru un număr de 218 unitati locative (247-29), rezultă o chirie medie lunară de 185,92 lei, respectiv **venituri din chirii nerealizate lunar la ANL în sumă estimată de 5.391,68 lei.**



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

În condițiile în care, în luna decembrie 2025 societatea a facturat chirii FLS în cuantum de 14.178,47 lei pentru un număr de 213 unitati locative (244-31), rezultă o chirie medie lunară de 66,57 lei, respectiv **venituri din chirii nerealizate lunar la FLS în sumă estimată de 2.063,67 lei.**

În condițiile mai sus menționate, rezultă faptul că societatea nu a realizat lunar venituri din chirii în sumă lunară estimată de 7.455,35 lei, respectiv **venituri anuale nerealizate în sumă estimată de 89.464,20 lei.**

Referitor la locuințele din fondul locativ de stat, menționăm faptul că, calculul chiriilor se face în temeiul *Ordonanței de urgență nr. 40 din 8 aprilie 1999 privind protecția chiriașilor și stabilirea chiriei pentru spațiile cu destinația de locuințe*, în baza tarifului de baza lunar al chiriei pe mp. Conform **art. 27 alin.(2) din OUG nr. 40/1999 "Tariful de baza lunar al chiriei (lei/mp) se actualizează în funcție de rata anuală a inflației, prin hotărâre a Guvernului, până la data de 31 ianuarie a fiecărui an."**

Ultima majorare a tarifului de bază lunar a fost în anul 2007, conform *Hotărârii nr. 310 din 28 martie 2007 pentru actualizarea tarifului lunar al chiriei (lei/mp) practicat pentru spațiile cu destinația de locuințe aparținând domeniului public sau privat al statului ori al unităților administrativ-teritoriale ale acestuia, precum și pentru locuințele de serviciu, locuințele de intervenție și căminele pentru salariați ale societăților comerciale, companiilor naționale, societăților naționale și regiilor autonome*. Din anul 2007 până în prezent nu a mai fost emisă o Hotărâre de guvern în acest sens, nivelul chirie și modul de calcul fiind neschimbat.

Referitor la chiria pentru locuințele ANL pentru tineri, destinate închirierii, chiria se calculează în temeiul prevederilor *Legii nr. 152/1998 privind înființarea Agenției Naționale pentru Locuințe*, al cărei model de calcul se stabilește prin normele metodologice pentru punerea în aplicare a prevederilor prezentei legi, în baza valorii de investiție a construcției, iar aceasta va acoperi: recuperarea investiției calculate din valoarea de investiție a construcției, în funcție de durata normată stabilită potrivit prevederilor legale, **care se virează în contul ANL**; o cotă de maximum 1,5%, aplicată la valoarea de investiție a construcției, destinată administratorilor locuințelor, pentru administrarea, întreținerea și reparațiile curente, precum și reparațiile capitale și o cotă de maximum 0,5%, aplicată la valoarea de investiție a construcției, care se constituie venit al autorității publice locale, care se aplică chiriașilor care au împlinit vârsta de 35 de ani.

Raportat la veniturile din chirii, în luna decembrie 2025, din totalul de chirii ANL facturat în cuantum de 40.530,14 lei pentru un număr de 218 unitati locative, **cota în cuantum de 20.975,21 lei a fost virată în contul ANL** cu titlu de *recuperare investiției calculate din valoarea de investiție a construcției*, în funcție de durata normată stabilită potrivit prevederilor legale, **o cotă în cuantum de 3.616,39 lei a fost virată în contul Municipiul Sighișoara** cu titlu de *venit al autorității publice locale*, iar diferența de 15.938,54, lei reprezintă venituri din chirii ANL realizate în luna decembrie de către Societatea Apă Termic Transport S.A..



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Capitolul 3 - Măsuri impuse prin Planul de administrare al consiliului de administrație al societății Apă Termic Transport S.A. pentru perioada 2024-2028

Administrarea Societății Apă Termic Transport S.A. pe perioada mandatului actualului Consiliului de Administrație vizează pe de-o parte continuarea demersurilor de modernizare a societății, în vederea furnizării unor servicii de calitate superioară pentru consumatori, respectiv a unor condiții de muncă adecvate pentru angajații societății, iar pe de altă parte, armonizarea practicilor manageriale și de administrare cu principiile guvernanței corporative elaborate de către Organizația pentru cooperare economică și Dezvoltare și cu Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Îndeplinirea obiectivelor societății va asigura îmbunătățirea continuă a stabilității economico-financiare a societății, prezentând astfel un nivel ridicat de credibilitate în raport cu autoritatea publică tutelară, societăți financiar-bancare și terți.

La baza elaborării și implementării Planului de management al directorului general pe perioada mandatului au stat în primul rând măsurile de stopare a pierderilor din anii anteriori și redresarea a activității societății.

Prin noua politica managerială a directorului general s-au avut în vedere trei componente, la fel de importante și anume:

1. componenta economico-financiară, obiectivul strategic prioritar fiind redresarea urgentă a activității societății prin măsuri ferme de reducere a costurilor de producție și de creștere a veniturilor, condiție esențială pentru eficientizarea activității viitoare a societății;
2. componenta morală, obiectivul prioritar fiind îmbunătățirea calității serviciilor pentru populația municipiului;
3. componenta socială, obiectivul prioritar fiind asigurarea unor condiții de muncă și de trai, decente, pentru toți salariații societății.

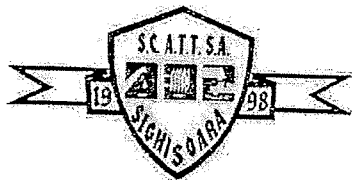
Vor fi luate următoarele măsuri pentru pregătirea și implementarea strategiei:

1. Măsuri organizatorice prevazute în Planul de administrare al CA

Elaborarea unei noi **organigrame a societății și a unui nou stat de funcțiuni** cu scopul de a **restructura activitatea societății pe sectoare**, conduse de câte un **șef de sector** (care va îndeplini rolul unui manager operațional, pentru sectorul de activitate pe care îl coordonează) și de a **implica și responsabiliza pe aceștia** în elaborarea și implementarea strategiei pe fiecare sector de activitate, pentru atingerea obiectivelor și performanțelor economice **la nivelul societății**. La baza noii organigrame au stat prevederile legale în vigoare, în sensul diminuării posturilor de conducere, dar și reorganizarea și comasarea unor activități, acolo unde acest fapt este posibil. **Reorganizarea activităților și reactualizarea organigramei ori de câte ori se impune.**

Organizarea activității societății Societății Apă Termic Transport S.A. pe centre de profit, presupune:

- urmărirea centrelor de profit în funcție de specificul activității.
- delimitarea strictă a activităților ce revin fiecărui centru de profit prin alocarea de resurse materiale și umane;
- întocmirea unui buget de venituri și cheltuieli pe fiecare centru de profit și pe total unitate. Se va încerca pe cât posibil să rezulte un excedent pe fiecare centru de profit. Acolo unde bugetul nu se poate întocmi pe criterii de eficiență (pentru centrele de profit ale activităților secundare), deci cu obținerea de **Plan de reorganizare, restructurare și redresare financiară - al Societății A.T.T. S.A.**



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

excedent, conducerea întreprinderii va lua măsuri radicale, mergând chiar până la desființarea centrului de profit respectiv prin valorificarea resurselor materiale (vânzare sau închiriere). Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă un instrument de control al cheltuielilor și veniturilor prin compararea previziunilor cu realizările, permițând astfel și calculul costului unei unități de lucru ceea ce generează o corelație strânsă între controlul bugetar și sistemul costurilor.

- organizarea contabilității astfel încât să se poată urmări veniturile și cheltuielile analitic pentru fiecare centru de profit; cu această organizare a contabilității managementul firmei poate să ia măsuri operative pentru redresare.

2. Măsuri de creștere a veniturilor prevazute în Planul de administrare al CA

- a) Introducerea unui nou sistem de automatizare distribuie bilete;
- b) Modernizarea și extinderea activității de service auto pentru terți (camioane, microbuze și autoturisme);
- c) Dezvoltarea activității de servicii pentru reclama și publicitate prin folosirea la capacitate a spațiilor din stațiile de autobuz și de pe autobuze;
- d) Înființarea de noi trasee în zonele municipiului unde acestea nu exista;
- e) Punerea în valoare a unor spații (depozite, garaje, teren) din incinta sediului societății, dându-se acestora o noua valoare de întrebuințare, aducând venituri suplimentare societății prin închiriere;
- f) Reorganizarea parcării interioare, creându-se locuri de parcare pentru autocare, iar aceste locuri de parcare se închiriază ocazional, aducând venituri suplimentare.

3. Măsuri de reducere a cheltuielilor prevazute în Planul de administrare al CA

- a) O problema extrem de importanta și de presantă pentru Consiliul de Administrație și Director general, o constituie actuala dotare a societății cu mijloace de transport (autobuze), atât din punct de vedere numeric, cât și al stării fizice a acestora.
 - Pentru acest motiv, achiziționarea unor mijloace de transport moderne, care să respecte standardele de transport urban european, va constitui un obiectiv prioritar pentru managementul societății, aceasta achiziție urmând să fie finanțată din fonduri europene nerambursabile. Prin achizitia acestor autobuze noi și înlocuirea celor cu durata de viața normată depășită se vor reduce substanțial, cheltuielile cu reparațiile și piesele de schimb, combustibil și taxele ARR pentru efectuarea ITP-ului și se vor îmbunătăți substanțial condițiile de transport pentru călătorii din municipiul Sighișoara.
 - dotarea, din surse proprii a parcului de autobuze cu mijloace de transport cu consum de motorina scăzut, cel puțin EURO 5, cel puțin un autobuz pe an.
 - dotarea parcului auto cu autobuze electrice de către autoritatea locală.
- b) Scoaterea din funcțiune și casarea autobuzelor cu termen de funcționare expirat și valorificarea acestora la fier vechi. Se va proceda la dezmembrarea și recuperarea pieselor de schimb și a altor materiale. Prin aceasta măsură se vor reduce nu numai cheltuielile de întreținere și exploatare, ci se vor obține și venituri suplimentare prin valorificarea lor, cel puțin la valoarea de fier vechi.
- c) Identificarea traseelor ineficiente (cu număr mic de călători) și înlocuirea transportului cu autobuze, prin folosirea microbuzelor (număr mai mic de locuri și consum de carburant mai mic).



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Capitolul 4 – Analiza activelor societății și Măsuri de reorganizare, restructurare și redresare financiară pentru anul 2026

4.1. ANALIZA ACTIVELOR SOCIETĂȚII

4.1.1 ACTIVE IMOBILIZATE

A) Valoarea și structura activelor imobilizate

La 31.12.2025, valoarea brută a activelor imobilizate este de 5.707.440 lei, din care imobilizări necorporale în valoare de 64.977 lei, imobilizări corporale în valoare de 5.635.640 lei și imobilizări financiare de 5.823 lei,

ELEMENTE DE ACTIVE	Sold la 31.12.2024	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
Valoare brută				
Chelt de constituire și dezvoltare	0		0	0
Alte imobilizări	53.397	12.580	0	65.977
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	53.397	12.580	0	65.977
Terenuri	58.346	0	0	58.346
Construcții	2.675.015	515.455	123.077	3.067.393
Instalații tehnice și mașini	1.539.272	441.229	3.462	1.977.039
Alte instalații, utilaje și mobilier	307.425	2.625		310.050
Avansuri și imobilizări corporale în curs	579.498	615.204	1.106.889	87.813
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	5.159.556	1.574.512	1.233.428	5.500.640
IMOBILIZARI FINANCIARE	5.410	413	0	5.823
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	5.218.363	1.587.505	1.233.428	5.572.440

La 31.12.2025 se înregistrează investiții în curs de execuție în sumă de 87.813 lei, astfel:

Nr crt	Denumire	Cant.	Valoare (lei)
1	Automate eliberare bilete	2	82.645,00
2	BOILER 500L – 1 serpentina Galmet	1	5.168,00
TOTAL			87.813,00

B) Amortizarea

Valoarea totală a cheltuielilor cu amortizarea mijloacelor fixe, înregistrată în exercițiul financiar 2025 este de 274.209 lei. Valoarea totală a amortizării aferente imobilizărilor scoase din uz în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025 este de 117.215 lei.

ELEMENTE DE ACTIVE	Sold la 31.12.2024	Amortizare în an	Am.aferenta imob. scoase din funct.	Sold la 31.12.2025
Valoare brută				
Chelt de constituire și dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizări	48.846	3.925		52.771
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	48.846	3.925	0	52.771
Terenuri	0	0	0	0
Construcții	1.653.310	70.387	113.753	1.609.945
Instalații tehnice și mașini	1.206.909	179.925	3.462	1.383.372
Alte instalații, utilaje și mobilier	201.513	19.972	0	221.485
Avansuri și imobilizări corporale în curs	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	3.061.732	270.285	117.215	3.214.801
IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	3.110.578	274.209	117.215	3.267.572



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

C) Casări de imobilizări

La data de 31.12.2025, valoarea activelor imobilizate casate este de 3.462 lei. Pe durata normata de funcționare a imobilizărilor ce fac obiectul casării la finele exercițiului 2025 valoarea de inventar recuperata integral pe calea amortizării a fost de 60.444 lei.

Nr crt	Sector	Denumire	Val inv.	Am. cumulata	Val ramasa
1	Ad. Condominii	Aparat sudura Masteric 2200	882,81	882,81	0,00
2	Ad. Condominii	Transformator sudura 200A	131,25	131,25	0,00
3	Ad. Condominii	Butelie Oxigen Tehnic	230,00	230,00	0,00
4	Ad. Condominii	Butelie Oxigen Tehnic	230,00	230,00	0,00
5	Ad. Condominii	Dulap 50 KVAR CT 6 Martie II	1.988,37	1.988,37	0,00
Total general			3.462,43	3.462,43	0,00

D) Rezerve din reevaluare

La data de 31.12.2025, valoarea totală a rezervelor din reevaluare este de 1.422.063 lei. La finele exercitiului 2025 nu s-a realizat reevaluarea mijloacelor fixe.

ELEMENT	Sold la 01.01.2025	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
Rezerve din reevaluare - din care:	1.422.062,67	0,00	0,00	1.422.062,67
Rezerve reev. inregistrate la 31.12.2011	848.929,26	0,00	0,00	848.929,26
Rezerve reev. inregistrate la 31.12.2014	573.133,41	0,00	0,00	573.133,41

E) Rezultatele evaluării pentru impozitare

În cursul exercițiului financiar încheiat la 31/12/2025 nu s-a realizat reevaluarea mijloacelor fixe. În cursul exercițiului financiar nu s-au efectuat evaluări ale clădirilor pentru impozitare.

4.1.2. IMOBILIZĂRI FINANCIARE

La 31.12.2025, imobilizările financiare în sumă brută de 5.823 lei, reprezintă cautiune în Dosarul nr. 4216/308/2022 de contestare la executare, de 5.410 lei și 413 lei reprezentând garanție franciza RAR.

4.1.3. STOCURI

La data de 31 decembrie 2025, ATT S.A. înregistrează stocuri în valoare totală de 444.320 lei, adică o reducere cu 0,29% față de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2025, care a fost de 445.620 lei:

Specificatii	Val. initiala 01.01.2025	Val. finala 31.12.2025	Evolutie (%)
Materii prime și materiale (clasa 3 - 30)	445.620	444.320	99,71%
TOTAL STOCURI	445.620	444.320	99,71%

În ceea ce privește ajustările pentru deprecierea stocurilor și producției în curs de execuție, societatea nu a constituit asemenea ajustări, nefiind înregistrate în cursul exercitiului stocuri ale producției în curs de execuție. Evoluția stocurilor în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025 este următoarea:

Nr crt	Tip stoc	Sold Initial	Achiziții	Consumuri	Sold Final
1.a	Materiale auxiliare	50.387	228.238	227.389	51.236
1.b	Carburanți-lubrifianți	195.708	1.120.990	1.101.469	215.229
1.c	Piese de schimb și anvelope	138.049	84.557	91.169	131.437
1.d	Alte mat. consumabile	43		43	0
1.e	Bilete și abonamente	8.052	15.473	12.713	10.812
1	TOTAL MATERII SI MATERIALE	392.238	1.449.258	1.432.783	408.714
2.a	Obiecte de inventar	53.381	32.958	50.733	35.606
2	TOTAL OBIECTE DE INVENTAR	53.381	32.958	50.733	35.606
3.a	Materii si materiale la terti	0	0	0	0
3	TOTAL MATERIALE LA TERTI	0	0	0	0
4	TOTAL STOCURI	445.620	1.482.216	1.483.516	444.320



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Stocurile de materiale s-au încadrat în limitele normale, bunurile respective fiind înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție. Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la toate gestiunile materiale, rezultatele acțiunii de inventariere evidențiind diferențe nesemnificative din punct de vedere valoric.

4.1.4. CREANȚE

La 31/12/2025 se înregistrează **creanțe comerciale** în valoare netă de 472.486 lei. Valoarea brută a creanțelor comerciale este de 1.254.621, pentru care au fost constituite ajustări pentru deprecierea creanțelor pentru suma de 782.135 lei.

CREANȚE	Nr. Rand	Solde 31.12.2025	DIRENTE	RESTANȚE	lei
	0	1	2	3	4
TOTAL (rd. 2+3+5) din care:	1	9.961.335	8.844.165	956.179	180.997
CREANȚE IMOBILIZATE	2	0	0	0	0
CREANȚE COMERCIALE :	3	472.486	226.433	232.372	33.687
Clienți (cont 411) - din care:	4	1.106.532	78.344	248.614	799.580
- Cliești prest serv 4111	4.a	222.428	64.311	60.678	31.669
- Cliești incerti 4118	4.b	884.104	14.033	187.936	767.911
Provizioane constituite 491	5	-782.135	0	-16.242	-765.893
Furnizori debitori 409	6	3.717	3.717	0	0
Clienți facturi de întocmit 418	7	144.372	144.372	0	0
ALTE CREANȚE (rd 6 la 11)	8	9.488.849	8.617.732	723.807	147.310
Creanțe în legatură cu personalul	9	280	280	0	0
Subvenții (445)	10	1.753.082	1.033.492	719.590	0
Creanțe în legatură cu bugetul (FNUASS)	11	14.113	14.113	0	0
Alte creanțe	12	29.108	29.108	0	0
Debitori diverși - din care:	13	7.692.266	7.540.739	4.217	147.310
Debitori diverși - Penalități clienți	13.1	18.121	1.593	4.217	12.310
Debitori diverși - OVL	13.2	860.704	860.704	0	0
Debitori diverși - Vanzari ANL	13.3	6.678.442	6.678.442	0	0
Debitori diverși - Universal Service	13.4	135.000			135.000
Debitori diverși - SGR	13.5	336	5	331	0

Alte creanțe în valoare de 9.488.849 lei sunt compuse din Subvenții în valoare de 1.753.082 lei. Suma reprezintă subvenții și indemnizații aferente activității de transport public. Creanțele în legatură cu personalul sunt în suma de 280 lei. Alte creanțe cu bugetul reprezintă 14.113 lei și Debitori diverși - penalități aferente creanțelor comerciale clienți în sumă de 18.121 lei, respectiv Debitori diverși - OVL în sumă de 860.704 lei și Debitori diverși - ANL în sumă de 6.678.442 lei, Debitori diverși - SGR în sumă de 336 lei, Debitori diverși - Universal Service în suma de 135.000 lei și respectiv Alte creanțe, în sumă de 29.108 lei. **ATT SA nu are creanțe preluate prin cesionare, la cost de achiziție sau la valoare nominală.**

4.1.5. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Nr crt.	Lei	Moneda	31 dec 2024	31 dec 2025
0	1	2	3	4
1	Conturi la bănci în lei	LEI	355.110	431.168
2	Conturi la bănci în valută	LEI	61	307
3	Numerar în casierie lei	LEI	1.605	1.235
4	Numerar în casierie valută	LEI	9	10
I	Numerar și ct. la bănci la sf. perioadei	LEI	356.785	432.719
5	Alte valori	LEI	124	136
II	Conturi asimilate	LEI	124	136
III = I + II	Numerar și ct. asimilate	LEI	356.909	432.855



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Rubrica „alte valori” reprezintă mărci poștale în stoc, în sumă de 136 lei.

4.1.6. CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile înregistrate în avans sunt formate din sume plătite în perioada curentă pentru cheltuieli care privesc perioada următoare. La 31/12/2025 valoarea cheltuielilor înregistrate în avans este de 64.401 lei, din care sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an sunt 64.401 lei. Între aceste plăți se regăsesc prime de asigurare a bunurilor mobile și imobile, taxe și autorizații de funcționare, alte cheltuieli.

4.2. MĂSURI ORGANIZATORICE

Noua organigramă și statul de funcțiuni au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în ședința din data de 17.10.2025, avându-se în vedere fluxul de angajați și modificările intervenite ca urmare a încetării sau suspendării unor contracte individuale de muncă.

Pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță, noua structura organizatorică a societății va fi constituită din:

1. Sector servicii publice:

1.1. Departament Serviciu public de transport persoane:

- a. Atelier reparații și întreținere automobile și stații de autobuz*
- b. Compartiment manager de transport*
- c. Compartiment dispecerat*
- d. Compartiment conducători autobuz*
- e. Compartiment inspector ITP*

1.2. Departament Iluminat Public – Atelier întreținere și reparații instalații electrice

2. Sector administrare locuințe și condominii

- 2.1. Compartiment Locativ și spații altă destinație**
- 2.2. Compartiment administrare condominii**

3. Departament Financiar-contabilitate-buget-tarife:

- 3.1. Compartiment financiar-contabilitate**
- 3.2. Compartiment buget-tarife**
- 3.3. Compartiment vânzători bilete și casieri chiosc**
- 3.4. Compartiment control bilete**

4. Departament Administrativ

- 4.1. Compartiment administrativ**
- 4.2. Compartiment C.F.G.**
- 4.3. Compartiment juridic, achiziții publice**
- 4.4. Compartiment aprovizionare.**

5. Compartimentul de audit intern

Mentionăm ca această măsură nu a implicat costuri suplimentare pentru societate, iar desființarea/transformarea locurilor de muncă se impune ca o măsură efectivă cu cauze reale, serioase și temeinice, vizând reducerea costurilor totale de operare ale societății și de eficientizare economico-financiară a acestora. Prin luarea acestei măsuri nu a fost afectată calitatea serviciilor oferite de societate. S-au analizat atribuțiile din fișele de post ale tuturor angajaților societății, au fost reorganizate și redistribuite atribuțiile în favoarea salariaților angajați în funcțiile existente din cadrul societății.

Termen: Permanent



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

4.3. MĂSURI DE CREȘTERE A VENITURILOR

4.3.1. Modificarea tarifelor la activitatea de transport urban de călători și modificarea tipurilor de bilete și de abonamente

Tarifele actuale practicate de societate au fost aprobate prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 98/29.05.2025 privind modificarea tarifelor la activitatea de transport urban de călători și modificarea tipurilor de bilete și de abonamente, iar modificarea modului de acordare a gratuitatilor la transportul public pentru pensionari s-a aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 97/29.05.2025 privind acordarea unor gratuități la transportul urban cu mijloace de transport în comun pentru pensionarii cu domiciliul în Municipiul Sighișoara precum și stabilirea modalității de acordare a gratuității.

Tinând cont de prevederile **Art.9 alin. (2^8)** si **alin. (2^9)** din Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, societatea are obligația analizei si actualizării anuale a tarifelor, astfel:

“Art. 9 (2^8) Operatorii economici prevăzuți la art. 1 au obligația, anual, de a analiza și de a actualiza, după caz, tarifele și taxele pe care le obțin din activitatea de bază, cu cel puțin rata anuală a inflației pentru anul curent față de ultima actualizare a acestora. Aceste prevederi nu se aplică în cazul în care creșterile anuale de tarife și taxe au fost superioare ratei anuale a inflației.

(2^9) Prevederile alin. (2^8) nu se aplică taxelor și tarifelor stabilite prin reglementări ale Uniunii Europene sau reglementări naționale emise în aplicarea reglementărilor Uniunii Europene.”

Avand in vedere faptul ca actualizarea tarifelor aprobata prin HCL 98/29.05.2025 a fost fundamentata in conditiile lunii decembrie 2024 si faptul ca indicele de crestere a preturilor de consum pentru perioada ianuarie-decembrie 2025 este de 108,69%, societatea va analiza si propune actualizarea tarifelor la activitatea de transport public.

In urma aplicarii acestei masuri, estimam o crestere anuala a veniturilor la activitatea de transport public de calatori de **159.902 lei**, in conditiile mentinerii la nivelul actual a numarului de legitimatii de calatorie vandute.

Categorie (val)	Total 2024	Ven. anuale Linear 2025	Rata Inlatiei CS	Perioada 01-04	Perioada 05-12	Total	Creșterea 2025
Total ven legitim.calatorie	1.568.618,40	130.718,20	108,69%	653.591,00	994.543,28	1.648.134,28	79.515,88
Total alocatii bugetare:	1.585.794,92	132.149,58	108,69%	660.747,88	1.005.433,62	1.666.181,50	80.386,58
- pensionari	648.274,36	54.022,86	108,69%	270.114,32	411.022,15	681.136,47	32.862,11
- veterani si vaduve	35.226,81	2.935,57	108,69%	14.677,84	22.334,68	37.012,52	1.785,71
- pers cu handicap	171.436,16	14.286,35	108,69%	71.431,73	108.694,81	180.126,54	8.690,38
- elevi	730.857,59	60.904,80	108,69%	304.524,00	463.381,98	767.905,98	37.048,39
TOTAL GENERAL	3.154.413,32	262.667,78	x	1.314.338,88	1.999.978,90	3.314.315,78	159.902,46

În acest sens va fi înaintat spre analiză și aprobare proiectul de hotărâre privind modificarea tarifelor la activitatea de transport urban de călători

TERMEN: 30.05.2026

4.3.2. Modificarea tarifelor la activitati diverse:

Avand in vedere prevederile legale anterior mentionate, societatea va analiza si va actualiza tarifele conexe si tarifele diverse aferente activitatilor de baza ale societatii. Indexarea tarifelor se va face cel putin cu rata inflatiei, de 108,69%.

In urma aplicarii acestei masuri, estimam o crestere anuala a veniturilor conexe si diverse aferente activitatilor de baza ale societatii de **20.417 lei**.

Plan de reorganizare, restructurare și redresare financiară - al Societății A.T.T. S.A.



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Tipul de activitate	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Transport	141.676,66	11.806,39	108,69%	23.612,78	128.323,65	151.936,43	10.259,77
Adm. Condominii	100.192,58	8.349,38	108,69%	16.698,76	90.749,41	107.448,17	7.255,59
Chirii Populatie	30.075,82	2.506,32	108,69%	5.012,64	27.241,19	32.253,83	2.178,01
Iluminat Public	9.995,75	832,98	108,69%	1.665,96	9.053,66	10.719,62	723,87
TOTAL GENERAL	281.940,81	23.495,07	108,69%	46.990,14	255.367,91	302.358,05	20.317,24

În acest sens va fi înaintată spre analiză și aprobarea Coonsiliului de administratie al societatii documentatia pentru indexarea tarifelor diverse.

TERMEN: 28.02.2026

4.3.3. Extinderea portofoliului de activitati desfasurate:

Incepand cu luna decembrie 2025, societatea a extins portofoliul de activitati prin operationalizarea Statiei ITP.

Prin desfasurarea acestei activitati, pentru anul 2026 estimam obtinere de venituri suplimentare de 98.987 lei.

Tipul de venit	Dec 2025	2026	2027	2028	2029
Venituri ITP	1.012,54	4.540,39	95.459,61	100.000,00	98.987,46
TOTAL GENERAL	1.012,54	4.540,39	95.459,61	100.000,00	98.987,46

TERMEN: 31.12.2026

4.3.4. Identificarea si valorificarea activelor neproductive si a celor casate:

In cursul anului 2026, Societatea va continua activitatea de identificare si valorificare a activelor neproductive si/sau casate in cursul exercitiului financiar.

In acest sens, in cursul anului societatea va valorifica 2 autobuze si un microbuz si va recurge la dezmembrarea și recuperarea pieselor de schimb și a altor materiale reutilizabile, acestea fiind utilizate pentru repararea autobuzelor rămase în activitate, prin această măsură reducându-se cheltuielile de întreținere și reparații efectuate de societate. De asemenea, se va trece la vanzarea la fier vechi a unor active (cazan CT) uzate fizic si moral. După finalizarea operațiunilor de dezmembrare și recuperare, societatea va valorifica fierul vechi rezultat.

Categoria venit	Valoare (lei)
Fier vechi autobuze	8.250,00
Fier vechi microbuz	3.000,00
Fier vechi cazan CT	1.000,00
Vanzare cladire CT Plopilor	293.180,00
TOTAL GENERAL	305.430,00

In cursul anului 2026, Societatea va organiza licitatie de vanzare in vederea valorificarii cladirii CT Plopilor.

TERMEN: 31.12.2026



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

4.4. MĂSURI PRIVIND REDUCEREA CHELTUIELILOR

4.4.1. În cursul anului 2026, complementar masurii 4.2.4, se va proceda la dezmembrarea și recuperarea pieselor de schimb și a altor materiale reutilizabile, acestea fiind utilizate pentru repararea autobuzelor rămase în activitate, prin această măsură reducându-se cheltuielile de întreținere și reparații efectuate de societate.

Valoarea estimată a reducerii de cheltuieli cu piese de schimb în urma aplicării acestei măsuri este de **3.500 lei**.

TERMEN: 31.12.2026

4.4.2. Identificarea traseelor și curselor cu număr mic de călători și efectuarea unor curse în intervalele orare cu grad mic de ocupare cu microbuze și autobuze electrice în loc de autobuze termice (număr mai mic de locuri și consum normat de carburant de 16 litri/100 km pentru microbuze față de 34 litri/100 km pentru autobuze scurte). Pentru traseele Ana Ipatescu, Cornești, Hetiur și Viilor se va demara identificarea unor curse ineficiente, cu număr mic de călători, îndeosebi în intervalele orare 09.00 – 12.00 și 15.00 – 21.00. În urma aplicării măsurii, estimăm o reducere anuală de traseu de 34.425 km.

	48.747,00	46.453,00	50.972,00	48.720,00	50.867,00	48.932,00	51.267,00	48.544,00	50.667,00	53.324,00	49.689,00	49.532,00	597.714,00
Număr total de kilometri efectuați în luna-actual													
Număr total de kilometri efectuați în luna-reduc	48.747,00	46.453,00	50.972,00	48.720,00	50.867,00	44.108,00	46.060,00	43.720,00	45.624,00	48.281,00	45.084,00	44.663,00	563.289,00

Având în vedere costul unitar (lei/km) prevăzut în Contractul de delegare directă a gestiunii serviciului public de transport persoane în aria teritorială de competență a Municipiului Sighișoara nr. 52.021 din 29.12.2022, de 13,50 lei/km, rezulta o reducere de cheltuieli anuală de **464.737 lei**.

TERMEN: 30.05.2026

4.4.3. Reanalizarea și renegocierea contractelor de achiziții de materiale, piese de schimb și servicii, în vederea punerii în concordanță cu reducerile de traseu estimate, respectiv reducerea cantitatilor achiziționate în vederea desfășurării activității societății.

TERMEN: 31.12.2026

4.5 CENTRALIZAREA INFLUENTELOR ASUPRA PIERDERILOR CUMULATE

Nr	Indicator	Nr evidenta	Data / Termen	Influente (Suma)	
0	1	2	3	+ (lei)	- (lei)
1	Rezultat reportat	1.1	01.01.2025	4	5
2	Rezultatul exercitiului	1.1	31.12.2025		-977.603,00
3	Recalcularea anuală a Compensatie Transport (dupa Auditarea Situatilor financiare anuale)		31.12.2025	815.121,00	-815.121,00
4	Rezultat reportat estimat		31.12.2025		-977.603,00
5	Modificarea tarifulor la activitatea de transport urban	4.3.1	30.05.2026	159.402,00	
6	Modificarea tarifulor la activitati diverse	4.3.2	28.02.2026	20.417,00	
7	Extinderea portofoliului de activitati	4.3.3	31.12.2026	98.987,00	
8	Valorificarea activelor neproductive	4.3.4	31.12.2026	305.430,00	
9	Total cresteri venituri			584.236,00	0,00
10	Recuperare si valorificare materiale	4.4.1	31.12.2026	3.500,00	
11	Reorganizare trasee cu reducere parcurs	4.4.2	30.05.2026	464.737,00	
13	Total cresteri venituri			468.237,00	0,00
14	Rezultat reportat			74.970,00	



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

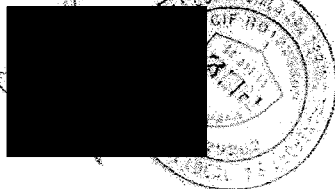
Capitolul 5 – Direcții privind planul de acțiune în scopul stingerii datoriilor și identificarea surselor de finanțare

Pentru ca aceasta activitate de reorganizare, restructurare și redresare financiară să aibă șanse reale de succes în anul 2026, ne propunem următoarea strategie:

- reorganizarea și optimizarea activităților care pot genera venituri, profit și lichidități, conform măsurilor punctuale și termenelor de realizare de la capitolul 4 din prezentul raport.
- continuarea și intensificarea aplicării către toți clienții, persoane fizice și juridice, a măsurilor legale de recuperare a creanțelor restante (somații de plată, notificări de punere în întârziere, acționarea în judecată în vederea recuperării creanțelor și, respectiv, de evacuare a clienților rău-platnici).
- stabilirea unor măsuri amiabile de recuperare a datoriilor restante (eșalonare la plată pe termen până la 1 an) de la clienții de bună credință.
- contactarea furnizorilor în vederea eșalonării la plată a datoriilor către aceștia pe perioadă scurtă (3 luni - 1 an), asigurându-se astfel suportabilitatea plății datoriilor.
- se vor lua toate măsurile ca în perioada următoare să nu se acumuleze datorii la bugetul de stat (ex. obligațiile curente ce privesc bugetul de stat și cel al asigurărilor sociale pentru salariați să fie achitate la termenele scadente), se vor respecta întocmai termenele de plată stabilite.

Director general

jr. Muntean Dorajina



Director economic

ec. Ferezan Claudiu-Aurelian





S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A.

Albesti, Mures, str.Calea Barailor, Nr.11, Telefon 0265-772352

Fax 0265-772487 Cont RO69RNCB0191015637710001

CIF RO 1225869 Nr. ORC J1998000229262 CSSV 461.190 lei

1032 / 22.05.2026

ANEXA II la H.C.L. nr. 111/25.06.2026

**INDICATORI DE PERFORMANTA
CONTRACT DE MANDAT**

Nr crt	Indicator	Nivel propus	Pondere
1	RCC = Cheltuieli de capital / Total active Cheltuieli de capital Total active	$\geq 0,05$	5%
2	RLC = Active curente / Datorii curente Active curente Datorii curente	$\geq 1,78$	10%
3	RLI = (Active circulante - Stocuri) / Datorii curente Active curente Stocuri Datorii curente	$\geq 1,64$	5%
4	LEV = Datorii totale / Total active Datorii tot Active totale	$\leq 0,40$	10%
5	RRA = cifra de afaceri neta / valoarea medie a tuturor active Cifra de af.neta Total active Total active Valoare medie AT t t-1	$\geq 1,10$	10%
6	RCCr= Cifra de afaceri neta/[creante la inceputul perioadei (T0) + creante la finalul perioadei (T1)/2] Cifra de af.neta Total creante Total creante Valoare medie Cr t t-1	$\geq 1,70$	10%
7	ROE = Profit net/Valoare capital propriu Profit net Capital propriu	$\geq 0,01$	5%
8	MNP= Profit net_t/Cifra de afaceri neta_t Profit net Cifra de af.neta	$\geq 0,01$	5%
9	RCAn= (Cifra de afaceri neta_curent – Cifra de afaceri neta_anterior)/Cifra de afaceri neta_anterior Cifra de af.neta Cifra de af.neta t t-1	$\geq 0,01$	10%
10	SSC=Total numar evaluari de 4 si 5 / Total numar evaluari Nr. evaluari 4 si 5 Nr. evaluari	$\geq 0,35$	5%
11	NOF= Total numar de ore de formare_t/Numar total de angajati_t Nr.ore formare Nr.total angajati	$\geq 2,00$	5%
12	RMI = Nr. total de membrii neexecutivi si independenti in consiliul de administratie_t/Numarul total de membrii din consiliul de administratie_t Nr. total de membrii neexecutivi si independenti in consiliul de administratie_t Numarul total de membrii din consiliul de administratie_t	$\geq 0,60$	10%
13	NRCA = Nr. sedintelor consiliului de administratie sustinute de-a lungul anului_t Nr.sedinte	$\geq 12,00$	10%

DIRECTOR GENERAL

c.jr. DORALINA MUNTEAN

