



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. 988 / 18.05.2026

RAPORT ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE **SEMESTRUL II 2025**

În baza prevederilor art. 55 alin (1) din Ordonanța de Urgență nr. 109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul de administrație al Apa Termic Transport (ATT) S.A. întocmește semestrial raportul asupra activității de administrare, pe care îl prezintă Consiliului Local al Municipiului Sighișoara, în calitate de acționar unic, în cadrul Ședințelor Adunării Generale a Acționarilor.

În baza prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 și a Legii nr. 207/1997, precum și a prevederilor Hotărârii Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonomă de Gospodărie Comunală Locativă și Transport Urban de Persoane Sighișoara s-a restructurat din regie de interes local în societate comercială sub denumirea Societatea Comercială Apă Termic Transport S.A. (ATT SA), fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Mureș cu numărul J 26 / 229 / 1998 din 03.03.1998.

În conformitate cu prevederile actelor constitutive, ATT S.A. Sighișoara s-a constituit pe perioada nedeterminată.

ATT SA a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara toate drepturile și obligațiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public în concesiune, conform obiectului de activitate prevăzut în actul constitutiv (Statutul societății). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara în sumă de 3.139.798 RON, ATT S.A. Sighișoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

La data de **31.12.2025** capitalul social al ATT S.A. este de 461.190 lei, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 112/29.05.2014 aprobându-se reducerea capitalului social cu 2,50 lei. Capitalul social este 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.

În urma creării operatorului regional de servicii publice de apă și canalizare Compania Aquaserv SA, activitățile de captare, tratare și distribuție apă potabilă, canalizare și epurare au fost preluate în luna ianuarie 2007 de către această companie, principala activitate a ATT S.A. devenind transportul urban de călători.

Prin urmare, activitatea principală desfășurată de societate în anul 2025 este **"transporturi terestre de pasageri pe baza de grafic" cod CAEN 4931.**

Obiectul principal de activitate al societății îl constituie următoarele **servicii de utilitate publică:**

- *Transportul public local de călători prin curse regulate în Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza 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;*
- *Administrarea și întreținerea Fondului Locativ de Stat din Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului 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;*
- *Activitatea de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara, nr. 26100 din 20.08.2024;*
- *Activitatea de administrare a condominiilor.*



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

1. REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE:

Situația realizării rezultatelor economico-financiare la 31 decembrie 2025, comparativ cu Bugetul de venituri și cheltuieli al ATT S.A. pentru anul 2025 rectificat, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighișoara prin Hotărârea Consiliului Local nr. 232 din 30.10.2025 se prezintă astfel:

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	B.V.C. rectificat 2025	REALIZAT 2025	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4	5
A	VENITURI TOTALE – din care:	1	12.220.190	12.677.147	103,74
1.	Venituri din exploatare, din care:	2	12.219.530	12.671.431	103,70
	- Venituri din surse bugetare pt. acoperire diferite de preturi si tarife	2a	6.209.930	6.797.532	109,46
	- Alocatii pentru gratuitati transport	2b	1.536.270	1.585.795	103,22
2.	Venituri financiare	3	660	5.716	866,06
3.	Venituri excepționale	4	0	0	—
B	CHELTUIELI TOTALE – din care:	5	12.149.609	12.427.618	102,29
1.	1.Chelt.de exploatare (suma a la f)	6	12.131.219	12.414.043	102,33
	a. Cheltuieli privind stocurile	7	1.506.737	1.483.686	98,47
	b. Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	8	1.544.860	1.565.780	101,35
	c. Cheltuieli cu alte taxe (ANL, APL)	9	298.049	301.230	101,07
	d. Cheltuieli cu alte impozite si taxe	10	162.855	110.750	68,01
	e. Cheltuieli de personal :	11	8.356.180	8.349.893	99,92
	- Salarii brute	12	7.667.590	7.693.571	100,34
	- Asig.sociale, somaj, asig.sanatate	13	349.630	341.718	97,74
	- Tichete de masa	14	338.960	314.604	92,81
	f. Cheltuieli cu amortizarea	15	296.890	271.413	91,42
	g. Alte ch. de exploatare, din care:	16	-34.352	331.290	-964,40
	1) Ajustari si provizioane	17	-92.090	306.034	-332,32
	1a. Cheltuieli ajustari si provizioane	17a	105.000	408.003	388,57
	1b. Venituri ajustari si provizioane	17b	197.090	101.969	51,74
2.	2.Cheltuieli financiare	18	18.390	13.575	73,82
3.	3.Cheltuieli excepționale	19	0	0	—
C	REZULTAT BRUT	20	70.581	249.529	353,54
D	IMPOZIT PE PROFIT	21	59.760	60.614	—
E	REZULTAT NET	22	10.821	188.915	1.745,82

Din analiza de structură rezultă că din **totalul veniturilor** realizate, în sumă de 12.677.147 lei, **veniturile din exploatare**, în sumă de 12.671.431 lei reprezintă 99,95% iar **veniturile financiare** în sumă de 5.716 lei reprezintă 0,05%.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2025 (lei)	Pondere (%)
1	Venituri din exploatare – din care:	1	12.671.431	100,00
1,1	Venituri din servicii prestate	2	3.896.465	30,75
1,2	Ven.pensionari, vet., pers.cu handicap, elevi	3	1.585.795	12,51
1,3	Venituri din subventii de exploatare	4	6.797.532	53,64
1,4	Alte venituri din exploatare	5	391.640	3,09



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

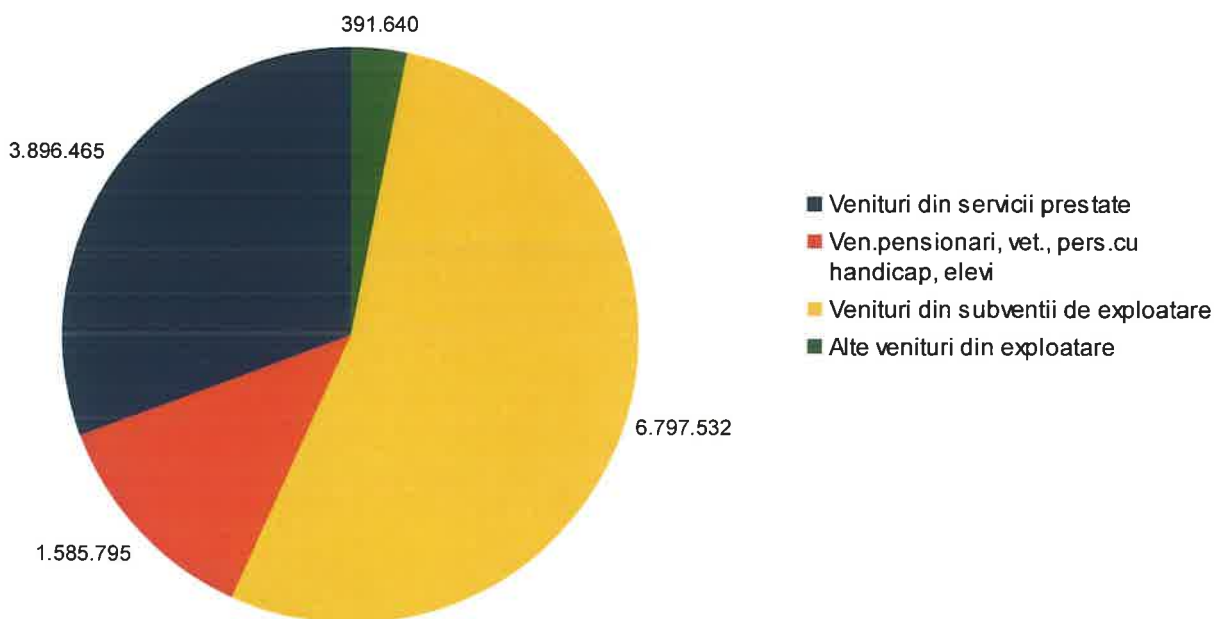
Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Analiza **veniturilor din exploatare** arată faptul că ponderea semnificativă o reprezintă "**Veniturile din lucrări executate și servicii prestate**", adică 41,90%, respectiv 5.482.259 lei (din care 3.896.465 lei prestărilor direct către populație și agenți economici și 1.585.795 lei alocații bugetare pentru categorii defavorizate ale populației: pensionari, veterani și văduve de război, persoane cu handicap grav și accentuat și însoțitori legali ai acestora, și alocații bugetare pentru elevi). "**Veniturile din subvenții de exploatare**", alocate pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la activitatea "transport public local de călători", reprezintă 53,64%, adică 6.797.532 lei.

Suma de 391.640 lei, respectiv 3,09% din veniturile de exploatare este reprezentată de "**Alte venituri din exploatare**" (comisioane OVL, vânzări active, penalități de întârziere facturate, plafonarea prețului la energie electrică și respectiv aplicarea OUG 27/2022 la gaze naturale).

STRUCTURA Veniturilor din exploatare - 2025



În totalul **veniturilor financiare**, de 5.716 lei, veniturile din dobânzi bancare la disponibilități bănești reprezintă 0,87%, respectiv 49,69 lei, diferențele favorabile de curs valutar reprezintă 0,19%, respectiv 11,12 lei, iar veniturile din sconturi obținute reprezintă 98,94%, respectiv 5.655,18 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2025 (lei)	Pondere (%)
1	Venituri financiare	1	5.715,99	100,00
1,1	Venituri din diferențe de curs valutar	2	11,12	0,19
1,2	Venituri din dobânzi	3	49,69	0,87
1,3	Venituri din sconturi obținute	4	5.655,18	98,94
1,4	Alte venituri financiare	5	0,00	0,00

Structura **cifrei de afaceri nete pe activități** este redată în tabelul următor:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





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 crt	Specificatii	31.12.2025	
		Lei	%
1	Transport public	10.112.923	82,39
2	Statie ITP	1.013	0,01
3	Administrare condominii	679.866	5,54
4	Spatii Alta Destinatie	318.968	2,6
5	Inchiriere FLS	705.418	5,75
6	Iluminat public	455.642	3,71
7	Total Cifra de afaceri neta	12.273.831	100

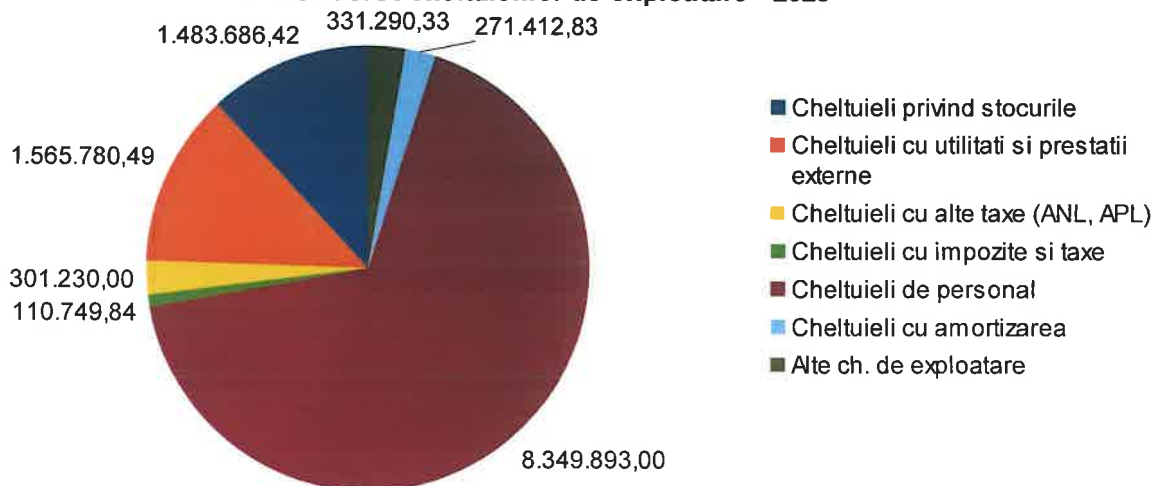
Din datele prezentate rezultă că activitatea preponderantă în funcție de cifra de afaceri netă este **Transportul public de persoane**, cu o pondere de **82,39%**.

Din totalul **Cheltuielilor realizate**, în sumă de 12.427.618 lei, **cheltuielile de exploatare** reprezintă 99,89%, respectiv 12.414.043 lei, iar **cheltuielile financiare** reprezintă 0,11%, respectiv 13.575 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2025 (lei)	Pondere (%)
1	Cheltuieli de exploatare	1	12.414.042,91	100,00
1.1	Cheltuieli privind stocurile	2	1.483.686,42	11,95
1.2	Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	3	1.565.780,49	12,61
1.3	Cheltuieli cu alte taxe (ANL, APL)	4	301.230,00	2,43
1.4	Cheltuieli cu impozite si taxe	5	110.749,84	0,89
1.5	Cheltuieli de personal	6	8.349.893,00	67,26
1.6	Cheltuieli cu amortizarea	7	271.412,83	2,19
1.7	Alte ch. de exploatare	8	331.290,33	2,67

În totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile privind stocurile" de 1.483.686 lei reprezintă 11,95%, "cheltuielile de personal" (salarii, inclusiv prima gospodarului, tichete de masă, contribuții bugetare aferente) în sumă de 8.349.893 lei reprezintă 67,26%, "cheltuielile de exploatare cu amortizări și provizioane", în sumă de 271.413 lei reprezintă 2,19%, "cheltuielile cu utilități și prestații externe", în sumă de 1.565.780 lei reprezintă 12,61%, "cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate", în sumă de 110.750 lei reprezintă 0,89%. Cheltuielile cu alte taxe reprezintă cota ANL și APL, respectiv 2,43% în sumă de 301.230 lei.

STRUCTURA Cheltuielilor de exploatare - 2025



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Rezultatul din exploatare realizat în cursul anului 2025, este de 249.529 lei, față de rezultatul din exploatare al anului 2024, de 383.837 lei.

Din punct de vedere al producției fizice realizate la principalul sector de activitate, rezultatele pentru anul 2025, comparativ cu anii 2023 și 2024, sunt următoarele:

Nr crt	Luna	Calatorii conventionale		
		2023	2024	2025
0	1	2	3	4
1	Ianuarie	296.250,50	299.190,00	300.316,50
2	Februarie	294.220,50	298.935,50	293.797,00
3	Martie	314.414,50	301.226,50	296.182,50
4	Aprilie	298.962,50	298.525,50	290.960,00
5	Mai	311.012,50	294.718,00	296.903,50
6	Iunie	293.537,00	287.165,50	130.178,00
7	Iulie	269.557,00	269.308,50	182.523,50
8	August	274.232,00	267.259,00	166.265,00
9	Septembrie	296.751,00	294.879,50	213.502,50
10	Octombrie	310.082,00	303.275,00	216.243,50
11	Noiembrie	299.776,00	296.950,50	205.666,00
12	Decembrie	280.966,00	264.134,00	190.043,50
TOTAL AN		3.539.761,50	3.475.567,50	2.782.581,50

Situația veniturilor și cheltuielilor realizate pe fiecare sector de activitate este redată în tabelul următor:

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2024 (lei)		REALIZAT 2025 (lei)	
			Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
1	Transport public	1	9.819.308	9.233.368	10.307.289	9.659.645
2	Statie ITP	2	0	0	3.642	516
3	Administrare condominii	3	1.434.740	1.518.385	865.394	1.284.122
4	Spatii Alta Destinatie	4	325.392	95.617	326.216	158.609
5	Chirii populație (FLS+ANL)	5	792.238	1.169.512	812.878	908.940
6	Iluminat public	6	461.952	434.895	463.697	517.753
TOTAL GENERAL			12.833.630	12.451.776	12.779.116	12.529.587

Veniturile sectoarelor cuprind veniturile efectiv realizate la fiecare activitate desfășurată de societate, iar cheltuielile fiecărui sector includ cheltuielile directe de producție și cheltuielile repartizate:

- în funcție de ponderea cheltuielilor materiale directe ale fiecărui sector, mai puțin cheltuielile cu energie, gaz și apă în total cheltuieli materiale, mai puțin cheltuielile cu energie, gaz și apă, pentru cheltuielile de aprovizionare-desfacere;

- în funcție de ponderea cheltuielilor totale directe ale fiecărui sector în total cheltuieli directe, pentru celelalte cheltuieli.

Rezultatul economico-financiar pe fiecare sector de activitate este redat în tabelul următor:

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	Rezultat brut (+/-)	
			2024 (lei)	2025 (lei)
1	Transport public	1	585.940	647.643
2	Statie ITP	2	0	3.126
2	Administrare condominii	3	-83.645	-418.728
3	Spatii Alta Destinatie	4	229.776	167.606
4	Chirii populație (FLS+ANL)	5	-377.274	-96.061
5	Iluminat public	6	27.057	-54.056
TOTAL GENERAL			381.854	249.529



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Rezultat negativ înregistrează sectorul administrare condominii, datorită cheltuielilor mari de întreținere și reparații și prețurilor de achiziție în creștere la gaze naturale și energie, și sectorul Chirii populație, datorită faptului că chiriile la FLS nu au mai fost indexate cu rata inflației, prin Hotărâre de Guvern, din anul 2007, c influență semnificativă asupra rezultatului sectoarelor menționate având-o faptul că au fost constituite ajustări de depreciere pentru creanțe clienți la ambele sectoare, respectiv 122.490,43 lei la administrare condominii și 65.253,93 lei la chirii.

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 31 decembrie 2025, comparativ cu anul precedent, ATT S.A. a realizat următorii indicatori economico-financiari:

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2024	Realizat 2025
1	Lichiditatea generală	3,67	4,04
2	Lichiditatea imediată	3,52	3,89
3	Rata profitului net	2,31%	1,54%
4	Rentabilitatea economica	2,11%	1,32%
5	Rentabilitatea financiara	8,00%	5,29%
6	Viteza de rotație a stocurilor	3,50	1,40
7	Viteza de rotație a debitorilor-clienți (zile)	33,02	23,20
8	Viteza de rotație a creditorilor-furnizori (zile)	24,46	28,06
9	Ponderea salariilor în costuri	55,00%	58,00%
10	Ponderea chelt.de personal în costuri	62,24%	65,93%
11	Productivitat.val.a muncii (lei/salariat)	138.098,68	143.839,58
12	Salariul mediu brut pe unitate	6.750,08	7.094,06
13	Venit salarial mediu brut pe unitate	7.054,09	7.401,30

1. Indicatori de lichiditate

Acești indicatori reflectă posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma într-un termen scurt în lichidități pentru a satisface obligațiile de plată exigibile.

a) Indicatorul lichidității curente, calculat ca raport între activele curente (circulante) și datoriile curente, oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente. Valoarea recomandată a acestuia este în jurul valorii de 2. La 31.12.2024 indicatorul a înregistrat valoarea de 3,67 iar la 31.12.2025 de 4,04.

b) Indicatorul lichidității imediate, calculat ca raport procentual între active circulante minus stocuri, pe de o parte și datoriile curente, pe de altă parte, la 31.12.2024 a fost de 3,52, iar la 31.12.2025 este de 3,89.

2. Indicatori de profitabilitate

Acești indicatori exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit cu ajutorul resurselor disponibile. Principalii indicatori de profitabilitate sunt rata rentabilității și rata profitului.

a) Rata profitului net, calculată ca raport procentual între profitul net și cifra de afaceri, la 31.12.2025 a scăzut la 1,54% de la 2,31% cât era la 31.12.2024.

b) Rata rentabilității economice, calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, și activele totale pe de altă parte, a scăzut de la 2,11% la 31.12.2024, la 1,32% la 31.12.2025.

c) Rata rentabilității financiare, calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, și capitalul propriu pe de altă parte, a scăzut de la de la 8,00% la 31.12.2024, la 5,29% la 31.12.2025.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

a) Viteza de rotație a stocurilor, calculată ca raport între cheltuiala cu stocurile și stocul mediu,



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar. Pentru exercițiul financiar 2024 valoarea acestui indicator a fost de 3,50 ori, iar pentru exercițiul financiar 2025 a fost de 1,40 ori.

b) Viteza de rotație a debitorilor – clienți, calculată în zile, ca raport între soldul mediu clienți și cifra de afaceri, exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate. Pentru exercițiul financiar 2025 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 23,20 zile, față de 33,02 zile în exercițiul financiar 2024.

c) Viteza de rotație a creditorilor – furnizori, calculată în zile, ca raport între soldul mediu furnizori și cifra de afaceri, aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. Pentru exercițiul financiar 2025 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 28,06 zile, față de 24,46 zile – valoare calculată pentru exercițiul financiar 2024.

3. SITUAȚIA IMOBILIZĂRILOR:

La 31 decembrie 2025, Apă Termic Transport S.A. înregistrează active imobilizate totale în sumă de 5.572.441 lei fata de 5.218.364 lei la 31.12.2024. Defalcăt pe categorii de active imobilizate corporale, situația imobilizărilor se prezintă astfel:

ELEMENTE DE ACTIVE	Sold la	Creșteri	Reduceri	lei Sold la
Valoare bruta	31.12.2024			31.12.2025
Chelt de constituire și dezvoltare	0	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	515.454	123.077	3.067.392
Instalații tehnice și mașini	1.539.272	441.229	3.462	1.977.039
Alte instalații, utilaje și mobilier	307.425	2.625	0	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	5.218.364	1.587.505	1.233.428	5.572.441

Evidența mijloacelor fixe se ține în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, Legii nr. 15/1994 și Hotărârii Guvernului nr. 266/1994, Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal și a normelor metodologice de aplicare a acestora, pe categorii, înregistrându-se la intrarea în patrimoniu la valoarea de inventar.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculează cu aplicarea unui grad de utilizare de 100% în conformitate cu prevederile legale.

Reevaluarea contabilă a clădirilor din patrimoniul propriu al ATT S.A. s-a efectuat la data de 31.12.2014.

Evaluarea clădirilor pentru impozite și taxe, fără influență în evidența tehnico-operativă și contabilă a activelor imobilizate corporale, s-a efectuat la data de 31.12.2020.

4. SITUAȚIA STOCURILOR:

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. Pe categorii de stocuri materiale, situația se prezintă astfel:



Cod Unic de Înregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

lei					
Nr crt	Tip stoc	Sold Inițial	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	215.228
1.c	Piese de schimb și anvelope	138.049	84.557	91.169	131.437
1.d	Alte mat.consumabile	43	0	43	0
1.e	Bilete și abonamente	8.052	15.473	12.713	10.813
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 și materiale la terți	0	0	0	0
3	TOTAL MATERIALE LA TERȚI	0	0	0	0
4	TOTAL STOCURI	445.620	1.482.216	1.483.516	444.320

Stocurile de materiale s-au încadrat în limitele normale, bunurile respective fiind înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție.

Pentru ieșirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat metoda FIFO (primu intrat-primu ieșit).

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la toate gestiunile materiale, rezultatele acțiunii de inventariere evidențiind diferențe nesemnificative din punct de vedere valoric.

5. SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR:

Creanțele societății, la data de 31.12.2025, sunt în valoare totală de 11,051.294 lei. Creanțele sunt structurate, în funcție de categorii și termene, astfel:

lei					
CREANTE	Nr. Rand	Sold la 31.12.2025	CURENTE	RESTANTE sub 1 an	RESTANTE peste 1 an
0	1	1	2	3	4
TOTAL (rd. 2+3+5) din care:	1	11.051.294	10.222.498	790.098	38.697
CREANTE IMOBILIZATE	2	0	0	0	0
CREANTE COMERCIALE :	3	304.748	212.400	60.678	31.669
Clienți (cont 411) - din care:	4	1.126.538	78.344	248.614	799.580
- Clienți prest serv 4111	4.a	156.658	64.311	60.678	31.669
- Clienți incerti 4118	4.b	969.880	14.033	187.936	767.911
Depreciere creante-clienți 491	5	-969.880	-14.033	-187.936	-767.911
Furnizori debitori 409	6	3.717	3.717	0	0
Clienți facturi de întocmit 418	7	144.372	144.372	0	0
ALTE CREAMTE (rd 6 la 11)	8	10.746.546	10.010.098	729.420	7.028
Creante în legatură cu personalul	9	280	280	0	0
Subvenții (445)	10	3.142.115	2.422.526	719.590	0
Creante în legatură cu bugetul (FNUASS)	11	14.113	14.113	0	0
Alte creante	12	32.436	32.436	0	0
Debitori diverși - din care:	13	7.777.861	7.761.003	9.830	7.028
Debitori diverși - Penalități clienți	13.1	18.121	1.593	9.499	7.028
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	220.259	220.259	0	0
Debitori diverși - SGR	13.5	336	5	331	0
Depreciere creante-debitori diverși 496	14	-220.259	-220.259	0	0



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisora.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Din totalul creanțelor comerciale, în sumă de 304.748 lei, suma de 212.400 lei reprezintă creanțe curente, iar suma de 92.347 lei creanțe restante.

În structura clienților, clienții prestari servicii reprezintă 156.658 lei, iar clienții incerti și în litigiu reprezintă 969.880 lei. Pentru aceasta sumă, societatea a constituit integral ajustări de depreciere pentru creanțe comerciale – clienți, respectiv suma de 969.880 lei, din care suma de 187.744,36 lei constituită la 31.12.2025.

Mentionăm că la data de 31.12.2025 societatea are în evidență în contul **8034 Debitori scosi din activ, urmăriți în continuare**, a sumei de 70.243,45 lei, aferenta clienților decedați.

Debitorii diverși-OVL, în sumă de 860.704 lei reprezintă clienți la vânzările de locuințe din fondul locativ de stat cu plata în rate, în temeiul următoarelor acte normative: Legea 112/1995, Legea 114/1996 și Decret-Lege 61/1990, iar clienții vânzări ANL sunt în sumă de 6.678.442 lei.

Perioada de vânzare (eșalonare a ratelor) aferentă acestor clienți este de până la 20 de ani. Menționăm faptul că această sumă nu se reflectă în veniturile societății, sumele încasate fiind virate pe destinațiile legale (buget de stat sau buget local, în funcție de prevederile actelor normative menționate).

Subvenția și ajutoarelor bănești acordate unor categorii ale populației, de încasat, în sumă de 3.142.115 lei, din care 2.422.526 lei reprezintă sumă curentă, societatea înregistrând sume restante la această categorie de creanțe în suma de 719.590 lei.

Datoriile societății, în valoare totală de 2.952.611 lei, sunt structurate în funcție de natura și vechimea lor, astfel:

DATORII	Nr. Rand	Sold la 31.12.2025	CURENTE	RESTANTE	
				sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL din care:	1	2.952.611	2.601.973	345.672	4.966
Datorii furnizori (401+403+404+408)	2	1.220.785	870.150	345.672	4.963
Clienți creditori	3	5.205	5.205	0	0
ALTE DATORII (rd 4 la 11)	4	1.726.621	1.726.617	0	3
Datorii cu personalul	5	416.890	416.890	0	0
Datorii – bug.asig. soc.	6	247.337	247.337	0	0
Datorii – bug.de stat	7	150.699	150.699	0	0
Datorii – fonduri speciale	8	0	0	0	0
Alte impozite și taxe	9	12.885	12.885	0	0
Linie de credit	10	458.723	458.723	0	0
Creditori diverși	11	440.084	440.084	0	0
Decontări cu asociați	12	3	0	0	3

Din totalul datoriilor, de 2.952.611 lei, suma de 2.601.973 lei este reprezentată de datoriile curente ale societății, iar suma de 350.638 lei este datorie restantă - sumă aferentă furnizorilor.

6. SITUAȚIA PERSONALULUI:

În anul 2025, ATT S.A. a înregistrat un număr mediu total de personal de 89,33 salariați, din care 85,33 salariați cu contract individual de muncă, 1 director general cu contract de mandat și 3,00 membrii CA cu contract de mandat, nesalariați ai societății.



Cod Unic de Înregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

= persoane =

Luna	2025			
	Personal CIM	Director	Membrii CA	TOTAL
Ianuarie	85	1	3	89
Februarie	86	1	3	90
Martie	86	1	3	90
Aprilie	85	1	3	89
Mai	85	1	3	89
Iunie	85	1	3	89
Iulie	85	1	3	89
August	85	1	3	89
Septembrie	85	1	3	89
Octombrie	85	1	3	89
Noiembrie	86	1	3	90
Decembrie	86	1	3	90
Nr.mediu an	85,33	1,00	3,00	89,33

La nivelul salariaților cu contract individual de muncă, evoluția lunară și numărul mediu anual realizat în anul 2025 comparativ cu anul 2024 este redată în tabelul următor:

= persoane =

Luna	Personal CIM		
	2024	2025	%
Ianuarie	86	85	98,84
Februarie	86	86	100,00
Martie	85	86	101,18
Aprilie	84	85	101,19
Mai	84	85	101,19
Iunie	84	85	101,19
Iulie	84	85	101,19
August	84	85	101,19
Septembrie	84	85	101,19
Octombrie	85	85	100,00
Noiembrie	86	86	100,00
Decembrie	86	86	100,00
Nr.mediu an	84,83	85,33	100,59

Cheltuielile totale de personal au fost în suma de 8.349.893 lei, fondul brut de salarii aferent fiind de 7.264.030 lei, din care 216.048 lei pentru mandat director general, rezultând un salariu mediu brut de 7.094,06 lei/luna-salariat.

În cursul anului 2025 au fost acordate salariaților societății tichete de masă în sumă totală de 314.604 lei. S-a acordat 1 tichet de masă pentru zi lucrătoare.

Ponderea salariilor în costuri totale a fost de 58,00% față de 55,00% în anul precedent, iar ponderea cheltuielilor de personal în costuri totale a fost de 65,93% față de 62,24% în anul precedent.

Productivitatea muncii aferentă anului 2025 a fost de 143.839,58 lei/salariat.

7. SITUAȚIA INVESTIȚIILOR:

În ceea ce privește investițiile cu finanțare din surse proprii, ATT S.A. a realizat în cursul anului 2025 investiții constând în:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

lei							
Nr crt	Nr,Inv.	Denumire MF	Cod clasificare	Cont	Data PIF	Durata normata	Valoare inventar
1	13212000018	AMENAJARE PLATFORMA STATII INCARCARE AUTOBUZE ELECTRICE	1.1.5.1.	212	31.12.2025	24	155.639,82
2	15212000012	IMPREJMUIRE GARD	1.10.	212	31.12.2025	24	3.130,00
3	18212000001	EXTINDERE SI AMENAJARE CLADIRE ITP	1.1.17.	212	31.12.2025	24	356.685,10
4	18213100001	INTERFATA DIAGNOZA NAVIGATOR TXT MULTIHUB V2	2.1.22.2.	2131	31.12.2025	9	7.146,00
5	18213100002	DETECTOR DE JOURI IN ARTICULATII CAMIOANE	2.1.22.2.	2131	31.12.2025	9	43.896,00
6	18213200001	PEDOMETRU CU TRANSMISIE BLUETOOTH	2.2.5.2.	2132	31.12.2025	8	5.136,00
7	18213200002	STAND FRANARE CLASA II III RAV	2.2.5.2.	2132	31.12.2025	8	120.097,99
8	18213200003	UNITATE COMANDA STAND FRANE	2.2.5.2.	2132	31.12.2025	8	30.840,00
9	18213200004	ANALIZATOR GAZE SI OPACIMETRU	2.2.5.2.	2132	31.12.2025	8	35.110,00
10	18213200005	TAHOMETRU BLUETOOTH	2.2.5.2.	2132	31.12.2025	8	5.170,00
11	18213200006	SIMULATOR SARCINA AXA MANUAL	2.2.5.2.	2132	31.12.2025	8	7.500,00
12	18213200007	APARAT DE VERIFICAT SI REGLAT FARURI	2.2.5.2.	2132	31.12.2025	8	2.536,00
13	18213200008	EXTINDERE RESEA INFORMATICA STATIA ITP	2.2.9.	2132	31.12.2025	2	2.844,76
14	21213310003	MS-21-ATT AUTOSPECIALA NACELA RENAULT -MULTITEL.	2.3.2.2.9.3.	2133	31.03.2025	5	126.712,31
15	18213300001	CRIC HIDRAULIC PENTRU CUTII DE VITEZE	2.3.6.1.	2133	31.12.2025	6	10.984,87
16	18214000001	SISTEM SUPRAVEGHERE VIDEO STATIE ITP	3.3.5.	214	31.12.2025	8	2.624,53
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE 2025							916.053,38
17	18205000001	LICENTA +INTEGRARE SOFT IDC5	9.9.3	205	31.12.2025	2	11.080,00
18	18205000002	LICENTA OBFCM CU CHETA TEXA	9.9.3	205	31.12.2025	2	1.500,00
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE 2025							12.580,00
TOTAL GENERAL 2025							928.633,38

La 31.12.2025 se înregistrează investiții în curs detaliate în tabelul următor:

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

8. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ ȘI OBIECTIVE:

Situația realizării indicatorilor de mandat pentru exercițiul 2025 este următoarea:

Nr crt	Indicator	Nivel propus	Nivel realizat		Grad de realizare	Pondere	Realizat
			2024	2025			
1	RCC = Cheltuieli de capital / Total active	>= 0,05	0,0023	0,0323	64,64%	0,0500	0,0300
2	RLC = Active curente / Datorii curente	>= 1,78	3,6749	4,0400	226,96%	0,1000	0,2300
3	RLI = (Active circulante - Stocuri) / Datorii curente	>= 1,64	3,5207	3,8895	237,16%	0,0500	0,1200
4	LEV = Datorii totale / Total active	=< 0,40	0,2255	0,2065	51,62%	0,1000	0,0500
5	RRA = cifra de afaceri neta / valoarea medie a tuturor active	>= 1,10	1,0462	0,9053	82,30%	0,1000	0,0800
6	RCCR = Cifra de afaceri neta / creanțe la începutul perioadei (T0) + creanțe la finalul perioadei (T1) / 2	>= 1,70	1,4557	1,1763	69,19%	0,1000	0,0700
7	ROE = Profit net / Valoare capital propriu	>= 0,01	0,0802	0,0529	529,48%	0,0500	0,2600
8	MNP = Profit net / Cifra de afaceri neta_t	>= 0,01	0,0231	0,0154	153,92%	0,0500	0,0800
9	RCA_n = (Cifra de afaceri neta_curent - Cifra de afaceri neta_anterior) / Cifra de afaceri neta_anterior	>= 0,01	0,0866	0,0477	477,10%	0,1000	0,4800
10	SSC = Total număr evaluări de 4 și 5 / Total număr evaluări	>= 0,35	0,6167	0,6528	186,51%	0,0500	0,0900
11	NOF = Total număr de ore de formare / Număr total de angajați_t	>= 2,00	3,4588	2,7422	137,11%	0,0500	0,0700
12	RMI = Nr. total de membri neexecutivi și independenți în consiliul de administrație / Numărul total de membri din consiliul de administrație_t	>= 0,60	0,7500	0,7500	125,00%	0,1000	0,1300
13	NRCA = Nr. sedințelor consiliului de administrație susținute de-a lungul anului_t	>= 12,00	16,0000	13,0000	108,33%	0,1000	0,1100
						1,0000	1,8000



Cod Unic de Înregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsigisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

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

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

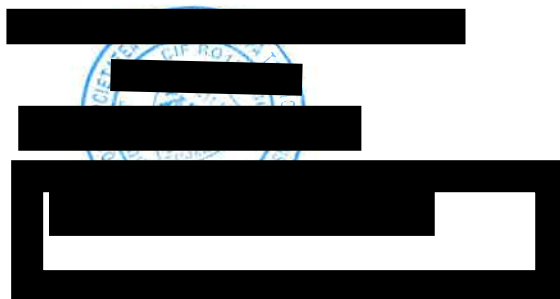
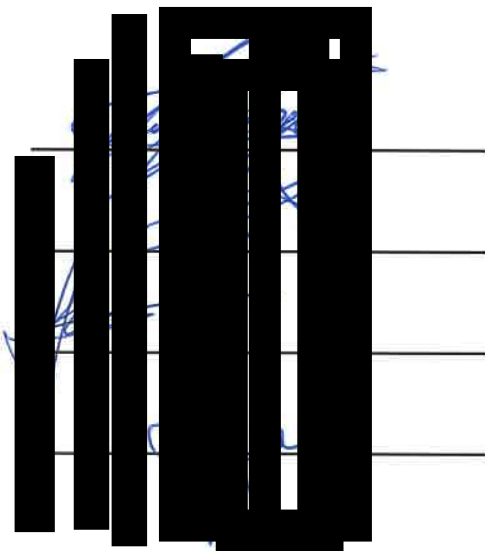
Fax 0265 - 772487

Aferent semestrului 2 anului 2025, Directorul general al societății a întocmit și prezentat Consiliului de Administrație rapoartele trimestriale prevăzute la art.54 din O.U.G. 109/2011 cu modificări și completări ulterioare.

Conducerea si organizarea contabilitatii s-a facut in conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 Legea contabilitatii, republicata, Legii nr.227/2015, Codul Fiscal, republicata si Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

1. Angelescu Sergiu-Gabriel - Președinte
2. Corman Ioan-Ciprian - Membru
3. Stroia Cosmina-Beatrice - Membru
4. Muntean Doralina - Membru



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J1998000229262 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com

