



## CARPATMONTANA SERV S.A.

Str Nicolae Iorga, nr. 3, parter, cod poștal 130061, Târgoviște, jud. Dâmbovița

Tel / Fax: 0245.220 011

Mobil: 0735.506.111

RC: J2010000220157 CIF: RO26832874

Banca Transilvania, sucursala Târgoviște  
Cod IBAN: RO23BTRL01601202U97342XX

Trezoreria Târgoviște  
Cod IBAN: RO35TREZ2715069XXX005472

Raiffeisen Bank, sucursala Târgoviște  
Cod IBAN: RO90RZBR0000060022478620

www.carpatmontana-serv.ro

Capital Social Subscris și Vărsat: 5.762.650 lei

S.C. CARPATMONTANA SERV S.A.		
TÂRGOVIȘTE - DÂMBOVIȚA		
Inregistrat Nr. ....	1034	
Ziua ..	19	Luna ..
	06	Anul ..
		2026

### RAPORT ANUAL AGREGAT AL SOCIETĂȚII CARPATMONTANA SERV S.A. LA 31.12.2025

## PREZENTARE GENERALĂ

### Dobândirea personalității juridice

Prin Hotărârea nr. 63/26.03.2010, Consiliul Județean Dâmbovița a aprobat înființarea SOCIETĂȚII CARPATMONTANA SERV SA., societate comercială de interes județean, cu un capital social inițial de 90.000 lei subscris și vărsat integral de către cei doi acționari ai acesteia: județul Dâmbovița, prin Consiliul Județean Dâmbovița - 99,5% și SC. Lucrări Drumuri și Poduri SA. - 0,5%.

### Obiecte de activitate

Obiectul principal de activitate al societății este în domeniul turismului: „Hoteluri și alte facilități de cazare similare”, însă prin prisma obiectelor secundare de activitate, SOCIETATEA CARPATMONTANA SERV SA. prestează servicii și în alte domenii. În acest sens, în cadrul societății, au fost create mai multe structuri interne operative care să asigure îndeplinirea obiectelor sale de activitate ( turism, transporturi, IT, comerț, curățenie, lucrări, etc.), dar și structuri – suport pentru întreaga entitate ( contabilitate, securitate și sănătate în muncă, juridic și resurse umane).

### Capital social. Evoluție.

La 31.12.2025, capitalul social al SOCIETĂȚII CARPATMONTANA SERV SA este în sumă de 5.762.650 lei, urmare a unor aporturi succesive de capital din partea acționarului majoritar, reprezentând un număr de 115.253 acțiuni, cu o valoare nominală de 50 lei fiecare.

Structura acționariatului se prezintă astfel:

<b>Nr. crt.</b>	<b>Denumire acționar</b>	<b>Valoare -lei-</b>	<b>Nr. acțiuni</b>	<b>% deține din capitalul social</b>
1	Județul Dâmbovița prin Consiliul Județean Dâmbovița	5.762.200	115.244	99,99%
2	S.C. Lucrări, Drumuri și Poduri S.A.	450	9	0.01%
	<b>TOTAL</b>	<b>5.762.650</b>	<b>115.253</b>	<b>100,00%</b>

### **Structura organizatorică**

Regulamentul de organizare și funcționare al societății, a fost aprobat prin HAGA nr. 09/15.12.2023. Statul de funcții și organigrama SOCIETĂȚII CARPATMONTANA SERV SA, au fost aprobate prin hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor.

Structura organizatorică a societății este de tip liniar, nivelele ierarhice fiind reduse la minimum, asigurându-se astfel exercitarea conducerii în mod operativ prin dispoziții verbale care asigură corelarea deciziilor.

### **Evoluția numărului de personal**

Evoluția numărului de personal și a cheltuielilor cu salariile în cadrul SOCIETĂȚII CARPATMONTANA SERV SA la 31.12.2025 se prezintă astfel:

<b>Denumire cheltuială</b>	<b>Anul 2023</b>	<b>Anul 2024</b>	<b>2025</b>
Număr mediu de personal	155	155	149
Cheltuieli de personal ( lei )	8.247.665	9.316.025	9.927.242

În anul 2025, numărul de posturi aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli a fost de 155. În anul 2025, creșterea cheltuielilor de personal a avut loc în condițiile majorării salariului minim pe economie, de la 3.700 lei la 4.050 lei.

### **Organele de conducere ale societății.**

Organele de conducere ale societății sunt:

- Adunarea Generală a Acționarilor care are în componența sa 2 reprezentanți;
- Consiliul de Administrație este alcătuit din 5 membri.

Prin H.AGA nr. 2/08.02.2025 s-a aprobat declanșarea procedurii de selecție a membrilor consiliului de administrație ai societății.

În data de 19.11.2025 a fost finalizată procedura de selecție administratori, desfășurată conform prevederilor OUG. nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice. Au fost numiți în funcția de administratori în Consiliul de administrație al Societății Carpatmontana Serv S.A. 3 membrii pentru o perioadă de patru (4) ani începând cu data de 19.11.2025, respectiv până la data de 18.11.2029 următoarele persoane:

- Răduț Marian
- Coman Florin Cătălin
- Ioan Florin

În data de 20.11.2025, Consiliul Județean Dâmbovița în calitate de Autoritate Publică Tutelară a declanșat reluarea procesului de recrutare și selecție pentru două (2) poziții de membru în Consiliul de administrație al Societății Carpatmontana Serv S.A.

Prin H.A.G.A nr.13/19.11.2025 s-a confirmat continuarea mandatului domnului Păunescu Mihai Andrei și a doamnei Vlăducă Oana Silvia în calitate de administratori în Consiliul de administrație al societății Carpatmontana Serv S.A. pentru perioada rămasă din mandatul în curs, respectiv până la data expirării acestuia.

Actualii membri ai Consiliului de Administrație numiți de către reprezentanții acționarilor, pentru un mandat de 4 ani, au elaborat, un Plan de Administrare a societății pentru întreaga durată a mandatului, plan care a devenit document de referință în privința strategiilor de conducere a societății, în condiții de performanță. Consiliul de administrație a monitorizat performanțele operaționale și financiare ale conducerii executive prin intermediul indicatorilor și criteriilor de performanță stabilite în Bugetul de venituri și cheltuieli și a altor programe aprobate.

Preocuparea constantă a Consiliului de Administrație a fost optimizarea procesului decizional la nivelul conducerii executive și îmbunătățirea comunicării în vederea aplicării măsurilor și hotărârilor Consiliului de administrație cu operativitate și eficiență în vederea maximizării rezultatelor obținute în activitatea desfășurată. Conducerea operativă a societății este asigurată de directorul general Stoica Răzvan Georgian numit de Consiliul de administrație prin decizia nr. 18/2024.

Reprezentanții celor doi acționari își exercită mandatul în cadrul ședințelor ordinare și extraordinare, ori de câte ori se impune.

## **Controale efectuate**

În luna februarie 2025, s-a încheiat raportul de audit al situațiilor financiare la data de 31.12.2024, întocmit de către un auditor statutar extern.

Situațiile financiare auditate au fost:

- Bilanțul contabil întocmit la data de 31.12.2024;
- Contul de profit și pierdere;
- Date informative;
- Situația activelor imobilizate;
- Notele explicative la situațiile financiare.

În urma analizei situațiilor financiare încheiate la data de 31.12.2024, auditorul statutar extern a opinat că Societatea Carpatmontana Serv S.A. prezintă cu fidelitate, în toate aspectele semnificative, poziția financiară a societății la 31.12.2024, precum și performanța financiară pentru exercițiul încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014.

Totodată în perioada analizată au avut loc controale tematice specifice activității de turism de la DSP., Garda de Mediu, SGA., în urma cărora nu au fost semnalate deficiențe majore sau acordate amenzi.

## **Prezentarea principalelor activități desfășurate de către Societatea Carpatmontana Serv S.A. perioada decembrie 2024-decembrie 2025**

### **Activitatea de turism**

În cadrul celor 4 imobile care a fac obiectul Contractului de concesiune a gestiunii indirecte a serviciului de administrare a domeniului public și privat al județului Dâmbovița, nr. 744/97/20.12.2022 încheiat cu Consiliul Județean Dâmbovița a fost dus la îndeplinire principalul obiect de activitate al societății.

În perioada analizată societatea a participat la diverse evenimente de promovare a activității de turism și a potențialului turistic al zonelor respective, au fost realizate materiale de promovare a serviciilor oferite (pliante, broșuri, materiale promoționale). A existat o preocupare permanentă pentru prezentarea serviciilor pe site-ul societății care a fost actualizat și îmbunătățit ori de câte ori a fost necesar. Beneficiarii serviciilor prestate au fost atât persoane fizice, cât și persoane juridice.

Situație venituri din turism perioada 2023-2025:

-lei-

Anul	Venituri
2023	2.261.662
2024	2.091.115
2025	2.595.481

### **Activitatea de transport**

În perioada analizată, principalii beneficiari ai serviciilor de transport au fost, în baza Contractului de concesiune nr 744/97/20.12.2022, Consiliul Județean Dâmbovița și instituțiile sale subordonate.

Ponderea comenzilor primite de la aceste instituții, în raport de personalul disponibil și autoturismele funcționale aflate în dotarea parcului auto, permit într-o foarte mică măsură, prestarea unor astfel de servicii către alți beneficiari.

Societatea Carpatmontana Serv. S.A. deține un număr de 35 mijloace de transport.

### **Activitatea în domeniul IT**

În perioada analizată, societatea are încheiate 13 contracte cu primăria din cadrul județului Dâmbovița pentru mentenanță taxe și impozite locale, Taxă Habitat, Registrul Agricol, Ghișeul.Ro Pentru aceasta, s-a acordat o importanță deosebită colaborării și interacționării cu reprezentanții beneficiarilor serviciilor noastre informatice (mentenanță a aplicațiilor "Impozite și taxe locale", Taxă Habitat, Registrul Agricol, Ghișeul.Ro).

### **Activitatea de securitate și sănătate în muncă**

Referitor la activitatea de securitate și sănătate în muncă, activitatea de prevenire și stingere a incendiilor în domeniul situațiilor de urgență, activitatea privind protecția mediului, activitatea desfășurată în cadrul sistemului integrat de management (SIM), precum și activitățile serviciului extern de prevenire și protecție, desfășurată în anul 2025, Serviciul Intern de Prevenire și Protecție, prin inspectorul în domeniul securității și sănătății în muncă, a desfășurat următoarele activități principale:

- În baza obiectivelor generale de mediu, privind măsurile propuse prin Programul de Management de Mediu, dar și a obiectivelor specifice de mediu, amintim:

- Aplicarea măsurilor adecvate pentru limitarea impacturilor negative asupra mediului prin menținerea indicatorilor de calitate ai apei uzate și ai apei potabile sub valorile maxime admisibile (VMA) prevăzute în legislația / reglementările în vigoare aplicabile, fără a depăși

pragurile de alertă (conform autorizației); - Concentrație poluant emis în apa măsurată < VMA precum și prin menținerea indicatorilor de calitate ai aerului sub valorile limită de emisie (V.L.E.) prevăzute în legislația /reglementările în vigoare aplicabile, fără a depăși concentrația maximă admisibilă. Pentru realizarea acestor obiective propuse prin Programul de Management de Mediu pe parcursul perioadei, față de anii precedenți, am intensificat activitățile specifice, după cum urmează:

a)s-au efectuat analize de laborator, semestriale, impuse prin autorizații și eliberarea buletinelor de analiză pentru apă uzată, la stația de epurare, punctul de lucru GALMA, la punctul de lucru DICHIU și Camping ZĂNOAGA necesare pentru raportarea către Agenția de Mediu și SGA Dâmbovița.

b)s-au efectuat analize pentru emisiile de gaze în aer, la coșurile de fum, de la punctele de lucru Gâlma și Dichiu.

c)s-au achiziționat echipamente individuale de protecție pentru toți lucrătorii ce desfășoară activități în cadrul societății.

d)au fost efectuate verificări ale mijloacelor de stingere incendii conform normativelor în vigoare trimestrial, semestrial și anual.

### **Activitatea privind sistemul de control intern managerial**

Societatea Carpatmontana Serv S.A. dispune de un sistem de control intern managerial a cărui aplicare permite parțial conducerii operative și Consiliului de Administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționăm următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciem că la data de 31 decembrie 2025 sistemul de control intern managerial al societății Carpatmontana Serv S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

## **Principalii indicatori economico-financiari înregistrați de CARPATMONTANA SERV SA. pe anul 2025 comparativ cu anul 2024**

Întocmirea situațiilor financiare s-a făcut în conformitate cu: Reglementările contabile armonizate cu Directiva a IV-a Comunităților Economice Europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor nr.1802/2014, Legea Contabilității 82/1991, republicată.

### **1.1 Bilanț încheiat la 31.12.2025**

Situația sintetică a principalelor **posturi bilanțiere** la data de 31.12.2025 comparativ cu data de 31.12.2024 se prezintă astfel:

<b>Denumirea elementului</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>%</b>
<i>I.</i> IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
<i>II.</i> IMOBILIZĂRI CORPORALE	2.745.224	2.609.942	-4,94
<i>A.</i> ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	3.647.691	3.355.701	-8,00
<i>I.</i> STOCURI	275.296	239.989	-12,82
<i>II.</i> CREANȚE	1.257.825	1.369.691	8,89
<i>III.</i> INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
<i>IV.</i> CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	2.087.489	2.798.748	34,07
<i>B.</i> ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	3.620.610	4.408.428	21,75
<i>C.</i> CHELTUIELI ÎN AVANS			
<i>D.</i> DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR- O PERIOADĂ DE UN AN	1.039.865	1.023.111	-1,61
<i>E.</i> ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	2.552.338	3.364.569	31,82
<i>F.</i> TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	6.200.029	6.720.270	8,39
<i>G.</i> DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR- O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	39.045	30.501	-21,88
<i>H.</i> PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI			
<i>I.</i> VENITURI ÎN AVANS	28.407	20.748	-26,70
<i>J.</i> CAPITAL ȘI REZERVE			
<i>I.</i> CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT	5.372.650	5.762.650	7,26

<b>II. REZERVE DIN REEVALUARE</b>			
<b>III. REZERVE LEGALE</b>	<b>107.852</b>	<b>124.962</b>	<b>15,86</b>
<b>IV. REZULTATUL REPORTAT</b>	<b>35.018</b>	<b>35.018</b>	
<b>ALTE REZERVE</b>	<b>314.323</b>	<b>471.004</b>	<b>49,84</b>
	<b>331.141</b>	<b>296.135</b>	<b>-10,57</b>
<b>V. REZULTATUL EXERCITIULUI</b>			
<b>VI. REPARTIZAREA PROFITULUI</b>			
	<b>6.160.984</b>	<b>6.689.769</b>	<b>8,58</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>			

Capitalul propriu al societății la 31.12.2025 este de 6.689.769 lei, în creștere față de anul 2024 cu 528.785 lei, respectiv 8,58%. În capitalurile proprii sunt incluse: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat și rezultatul exercițiului financiar așa cum sunt prezentate în bilanțul contabil.

### Active imobilizate

#### Imobilizări necorporale

Soldul imobilizărilor necorporale la valoarea contabilă este în sumă de 3.311 lei.

#### Imobilizările corporale

Denumirea elementului de imobilizare	Terenuri si constructii	Mijloace de transport	Alte instalatii utilaje si mobilier	Imobilizari in curs	TOTAL
Sold initial	3.116.741	1.975.517	1.029.821	0	<u>6.122.079</u>
Intrari	9.200	14.005	146.018	0	169.223
Iesiri		32.493	49.978	0	82.471
Sold la 31.12.2025	<u>3.125.941</u>	<u>1.957.029</u>	<u>1.125.861</u>	<u>0</u>	<u>6.208.831</u>
Amortizare cumulate					
Sold initial	371.517	1.832.014	270.857		2.474.388
Amortizare	144.482	201.085	115.646		461.213
Sold la 31.12.2025	<u>515.999</u>	<u>82.471</u>	<u>386.503</u>		82.471
		<u>1.950.628</u>			<u>2.853.130</u>
Valoarea contabila neta la 31.12.2025	<u>2.609.942</u>	<u>6.401</u>	<u>739.358</u>	<u>0</u>	<u>3.355.701</u>

Imobilizările corporale sunt evidențiate la valoarea de intrare (cost de producție, la valoarea de aport stabilită în urma evaluării la valoarea justă).

Imobilizările corporale au înregistrat o creștere față de anul anterior, determinată de achiziția de mijloace de transport, mobilier, aparatură birotică, alte active corporale.

## **Stocuri**

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent. În condițiile folosirii inventarului permanent, în contabilitate se înregistrează toate operațiunile de intrare și ieșire, ceea ce permite stabilirea și cunoașterea în orice moment a stocurilor, atât cantitativ cât și valoric. Stocurile au înregistrat o scădere față de 31.12.2024 cu 35.307 lei. Total stocuri 239.989 lei din care:

- Materii prime – 102.061 lei;
- Regim special – 572 lei;
- Combustibili – 3.502 lei;
- Piese de schimb – 23.508 lei;
- Materiale consumabile – 41.995 lei;
- Mărfuri – 68.349 lei.

## **Disponibilități bănești**

Operațiunile privind încasările și plățile în lei se înregistrează în contabilitate la data efectuării operațiunii.

La data de 31.12.2025 disponibilitățile bănești în conturi curente la bănci, au crescut comparativ cu 31.12.2024, dimensionarea acestora fiind determinată de necesarul pentru acoperirea datoriilor curente. Disponibilități bănești total 2.087.489 lei din care:

- Disponibil în bancă – 2.369.568 lei;
- Disponibil în valută – 412.749 lei;
- Disponibil în casă – 16.431 lei.

## **Creanțe**

În ceea ce privește creanțele, din datele înscrise în bilanț, reiese că la data de 31.12.2025 creanțele sunt în sumă de 1.369.691 lei, iar la data de 31.12.2024 creanțele erau de 1.257.825 lei. Activele circulante au crescut față de perioada precedentă prin politica managementului de urmărire/încasare a creanțelor precum și prin corelarea termenelor de încasare a clienților cu cele de plată a furnizorilor.

## **Datorii**

La 31.12.2025 societatea prezintă un volum total de datorii în sumă de 1.074.360 lei în scădere față de anul precedent cu 4.550 lei. Ponderea în total datorii o dețin datoriile curente față de personal și conturi asimilate cu 41,89%, datorii către furnizori cu 7,52%, datoriile către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale și fondurilor speciale cu 45,70%, alte datorii cu 4,89%.

Deosebit de important este faptul că în urma măsurilor luate care au fost de natură organizatorică de încasare a creanțelor, societatea a reușit până la 31.12.2025 să plătească în totalitate și la timp obligațiile către bugetul de stat, bugetul local și bugetul asigurărilor sociale și fondurilor speciale.

## Inventarierea

Organizarea și efectuarea inventarierii s-a desfășurat potrivit Legii Contabilității nr. 82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea și inventarierea patrimoniului nr. 2861/2009.

Rezultatele inventarierii sunt prezentate în procesele verbale ale comisiilor de inventariere și s-au valorificat în evidențele contabile ale societății.

## Contul de profit și pierdere

Evoluția indicatorilor din **contul de profit și pierdere** în perioada ianuarie – decembrie 2025 comparativ cu ianuarie - decembrie 2024, relevă modul cum entitatea și-a gestionat activitățile prin dimensionarea veniturilor, cheltuielilor și a rezultatelor generate de acestea și se prezintă astfel:

lei

Denumirea indicatorului	2024	2025	2025/2024 %
<b>CIFRA DE AFACERI din care:</b>	13.210.463	14.248.815	7,86%
venituri din prestări servicii	12.945.067	13.951.842	7,78%
venituri din vânzarea mărfurilor	265.396	296.973	11,90%
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE din care:</b>	13.383.851	14.376.508	7,42%
Alte venituri din exploatare	173.388	127.693	-26,35%
Venituri din producția de imobilizări	0	0	-
Venituri din subvenții de exploatare	173.388	127.693	-26,35%
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	962	1.776	84,62%
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>13.384.813</b>	<b>14.378.284</b>	7,42%
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:</b>	13.007.003	14.036.079	7,91%
cheltuieli cu stocurile	1.209.231	1.374.779	13,69%
cheltuieli cu personalul	9.316.025	9.927.242	6,56%
cheltuieli privind prestațiile externe	991.776	1.082.420	9,14%
alte cheltuieli de exploatare	1.490.717	1.651.643	10,80%
cheltuieli financiare	0	0	0,00%
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>13.007.749</b>	<b>14.036.084</b>	7,91%
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>377.064</b>	<b>342.200</b>	-9,25%
impozit pe profit	45.923	46.065	0,31%
impozit specific	0	0	0,00%
<b>PROFIT NET</b>	<b>331.141</b>	<b>296.135</b>	-10,57%

Din analiza contului de profit și pierdere, rezultă că:

- cifra de afaceri care provine în special din venituri din lucrări și servicii a crescut în anul 2025 față de anul 2024 cu 7,86%;
- veniturile totale au înregistrat o evoluție ascendentă în anul 2025 față de anul 2024 și anume:
- în anul 2025, veniturile totale au fost în sumă de 14.378.284 lei, ceea ce a generat un profit net în valoare de 296.135 lei.
- cheltuielile totale înregistrate în anul 2025 sunt cu 7,91% mai mari față de aceeași perioadă a anului precedent.
- ponderea cea mai mare a veniturilor realizate a fost îndeplinită din activitatea de transport.

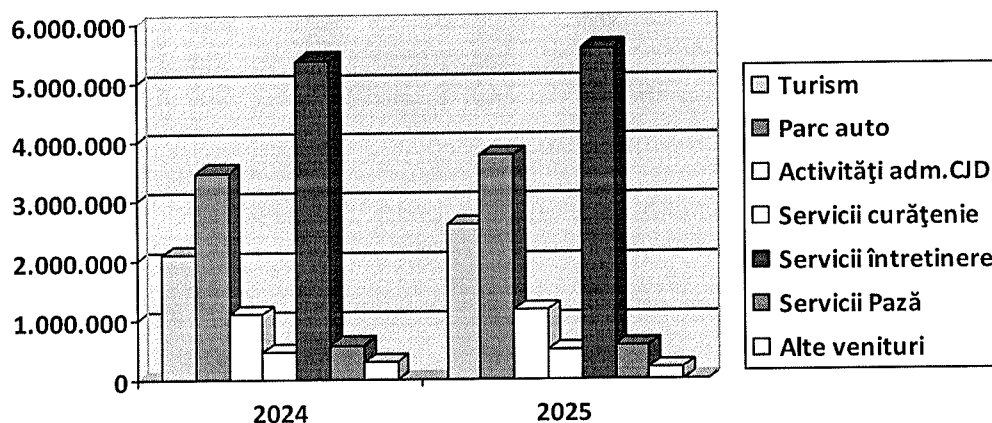
Trebuie luat notă că societatea a derulat în tot acest interval, relații comerciale foarte bune cu partenerii săi, că nu înregistrează, în prezent, datorii la bugetul de stat, aceasta a plătit în tot și la timp salariile și contribuțiile aferente, chiar dacă sumele respective cresc nivelul costurilor salariale lunare la un nivel considerabil. Din analiza activității desfășurate în perioada ianuarie - decembrie 2025, se desprinde faptul că societatea se caracterizează printr-o bună lichiditate și solvabilitate. Aceste aspecte au fost realizabile, și datorită unei eficiente gestionări a cash-flow-ului.

Principalele activități prestate de societatea CARPATMONTANA SERV SA. sunt cele efectuate în baza Contractul de concesiune a gestiunii indirecte a serviciului de administrare a domeniului public și privat al județului Dâmbovița, nr. 744/97/20.12.2022 încheiat cu Consiliul Județean Dâmbovița. În perioada analizată media lunară a veniturilor aferente serviciilor prestate de către societate, se prezintă conform tabelului de mai jos. Se poate observa că peste 80% din veniturile realizate sunt efectuate în baza Contractului de concesiune a gestiunii indirecte a serviciului de administrare a domeniului public și privat al județului Dâmbovița, nr. 744/97/20.12.2022 încheiat cu Consiliul Județean Dâmbovița, restul de aproximativ 20% îl reprezintă veniturile din alte activități cu terții ( turism, servicii IT, alte venituri)

lei

<b>Nr.crt.</b>	<b>DENUMIREA</b>	<b>VENITURI ANUL 2024</b>	<b>VENITURI ANUL 2025</b>
1	Turism	2.091.115	2.595.481
2	Parc auto	3.486.844	3.771.152
3	Activități adm.CJD	1.086.619	1.166.931
4	Servicii curățenie	461.611	492.179

5	Servicii întreținere	5.389.242	5.589.967
6	Servicii Pază	581.530	572.664
7	Alte venituri	287.852	189.910
	<b>TOTAL</b>	<b>13.384.813</b>	<b>14.378.284</b>



#### Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2025

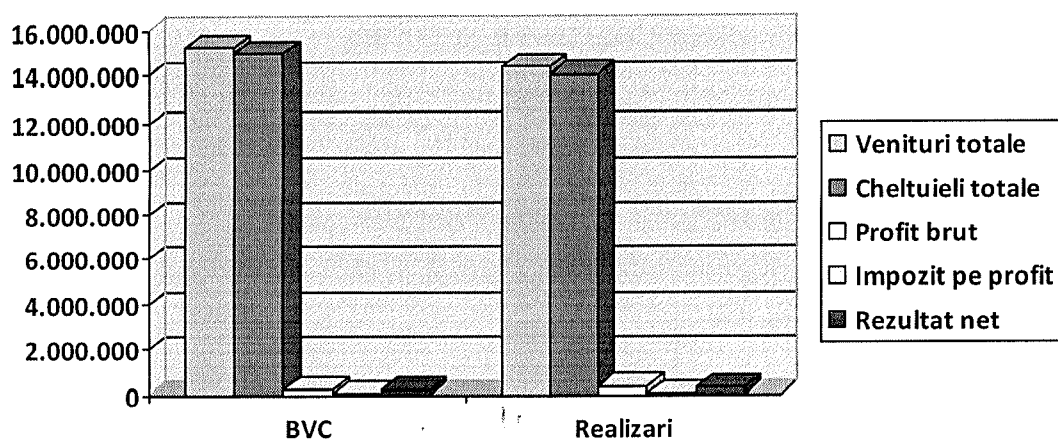
În cadrul Societății Carpatmontana Serv SA., activitatea financiară și de analiză economică asigură mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli atât la nivelul societății, cât și la nivelul fiecărui centru de cost.

Politicile economice ale societății sunt îndreptate spre atingerea obiectivelor strategice de optimizare a profitului și de control al costurilor.

Execuția bugetară la 31.12.2025 se prezintă astfel:

lei

Nr. Crt.	Denumire indicatori	BVC	Realizări
I	Venituri totale	15.233.000	14.378.284
II	Cheltuieli totale	15.005.000	14.036.084
III	Profit brut	228.000	342.200
IV	Impozit pe profit	35.000	46.065
V	Rezultat net	193.000	296.135



Din analiza modului de realizare a Bugetului de venituri și cheltuieli la data curentă rezultă un grad de realizare a veniturilor de exploatare programate de 94,39% și o diminuare a cheltuielilor de exploatare față de nivelul bugetat cu 6,46%. Gradul de realizare al veniturilor totale este de 94,39%.

Cheltuielile totale se încadrează în prevederile bugetare și au fost efectuate în limita veniturilor realizate, realizând o economie de 968.916 lei.

#### **Analiza gradului de realizare a programului de investiții la data de 31.12.2025**

Programul de investiții al societății CARPATMONTANA SERV S.A. pentru anul 2025 anexă la bugetul de venituri și cheltuieli a fost dimensionat valoric pentru a putea permite implementarea proiectelor cu încadrarea în valorile bugetare aprobate.

La data 31.12.2025 au fost finalizate următoarele investiții, reparații și dotări la imobilele din zona montană, proprietate a județului Dâmbovița efectuate din majorarea de capital social și fonduri proprii:

- Set mobilier terasă ( 2 mese+ 5 banci ) Hotel Gâlma – 6.005 lei;
- Set mobilier sală ședințe (6 mese+24 scaune) Hotel Gâlma – 11.700 lei;
- Set plase țânțari Hotel Galma – 13.300 lei;
- Televizor Samsung Hotel Gâlma – 3.565 lei;
- Display interactiv – 8.601 lei;
- Décor aripă înger +support metalic+iluminare Hotel Gâlma – 5.840 lei;
- Armură decorativă pentru décor spațiu foto Hotel Gâlma – 4.960 lei;
- Ansamblu luminos Hotel Gâlma – 9.476 lei;
- Litere volumetrice luminoase Hotel Gâlma – 54.250 lei;
- Set 2 măsuțe bambus cu 4 pufi inscripționați (4 seturi) Hotel Gâlma – 12.948 lei;
- Grătar placă netedă ideal inox 40 cm cu gaz natural Hotel Gâlma – 2.774 lei;
- Grătar profesional ideal inox cu rocă vulcanică 80 cm Hotel Gâlma – 4.324 lei;

- Mașină pop corn 5kg turn – 2.624 lei;
- Congelator profesional inox ideal Hotel Gâlma – 6.907 lei;
- Frigider inox cu 2 uși 1240 L Hotel Gâlma – 8.649.

### Analiza principalilor indicatori economico-financiari

Nr. crt.	Categorie de indicatori financiari	Denumirea indicatorilor	Formula de calcul	UM	2025	Realizați 2025
1.	Politica de investiții	Rata cheltuielilor de capital	Rata cheltuielilor de capital = (Cheltuieli de capital / Total active) * 100	%	1,22%	2,18%
2.	Finanțarea	Rata lichidității curente	Rata lichidității curente = Active curente (circulante) / Datorii curente	nr.	1,00	4,31
		Lichiditatea imediată / Test acid	Test acid = (Active circulante - Stocuri) / Datorii curente < 1 an	nr.	0,80	4,07
		Levierul	Levier = Datorii totale / Active totale	nr.	>0 - <1	0,14
		Raportul dintre datorii/EBITDA	Raportul dintre datorii/EBITDA = Datorii totale / EBITDA EBITDA = Profit net + Cheltuieli cu dobânzi + Cheltuieli cu impozite + Cheltuieli cu deprecierea + Cheltuieli cu amortizarea	nr.	>0	0,90
3.	Operațiuni	Rata de rotație a activelor	Rata de rotație a activelor = Cifra de afaceri netă / Valoarea medie a tuturor activelor	nr.	0,64	1,89
		Rata de rotație a stocurilor	Rata de rotație a stocurilor = Cifra de afaceri netă / Valoarea medie stoc	nr.	56,39	55,30
		Rata de rotație a creanțelor	Rata de rotație a creanțelor = Cifra de afaceri netă / {[(Creanțe la începutul perioadei T0 + Creanțe la sfârșitul perioadei)] / 2}	nr.	9,70	10,84
4.	Rentabilitate	Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	ROE = Profit net / Valoare capital propriu	%	5,28%	4,43

		Rentabilitatea activelor (ROA)	ROA= Profit net/ total active	%	4,54%	3,81%
		Marja profitului din exploatare	Marja profitului din exploatare= Profit din exploatare/ Cifra de afaceri netă	%	2,80%	2,39%
		Marja netă a profitului	Marja netă a profitului =Profit net_t/ Cifra de afaceri netă_t	%	2,44%	2,08%
		Rata de creștere a cifrei de afaceri nete	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete=(Cifra de afaceri netă_curent – Cifra de afaceri netă anterior)/ Cifra de afaceri netă_anterior	%	2,48%	7,86%
		Rata de creștere anuală a profitului (rata de diminuare a pierderii)	Rata de creștere a profitului net=(Profit net perioadă curentă – Profit net perioadă anterioară) / Profit net perioadă anterioară	%	7,33%	-10,57%
5.	Politica de dividende	Rata de plată a dividendelor	Rata de plată a dividendelor= (Dividende plătite_t/ Profit net_t)*100	%	50%	50%

Principalii indicatori economico-financiari propuși a se realiza pentru anul 2025 au fost îndepliniți.

Societatea se asigură, pe cât posibil, că va dispune de lichiditățile necesare în vederea achitării obligațiilor de plată scadente, respectiv a acoperirii cheltuielilor operaționale. În acest sens, se monitorizează fluxul de numerar, se corelează scadențele, se prioritizează cheltuielile funcție de natura lor.

Atât echipa de administrare cât și cea managerială intenționează ca Societatea să se mențină o organizație profesionistă, competitivă și aliniată din punct de vedere al practicilor manageriale la cerințele și standardele de calitate.

**Director general,**  
**Ing. Stoica Răzvan Georgian**