

Sf. Gheorghe, Bd. General Grigore Balan nr. 1, jud Covasna;
E-mail: sepsiutepito@gmail.com
J14/262/2018; CUI: RO39716308;
RO04 BTRL RONC RT04 5270 1301, Banca Transilvania



SC. SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L

Raportul semestrial pentru Semestrul I 2026 (01.01.2026–30.06.2026)
al Consiliului de Administrație
- sem I 2026 -

Denumire emitent: **SC. SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L**
Sediul social: Sf. Gheorghe, Bd. General Grigore Bălan nr. 1
e-mail: istvan.nagy@sepsiutepito.ro; office@sepsiutepito.ro
Adresa web: www.sepsiutepito.ro
Număr de ordine la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă
Tribunalului Covasna J14/262/06.08.2018
Cod unic de înregistrare RO39716308

Raport semestrial al **Consiliului de Administrație** - semestrul I 2026

I. **Introducere**

Prezentul Raport semestrial al Consiliului de Administrație Societății SEPSI UT-EPITO SRL este întocmit în baza prevederilor art. 55 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările ulterioare.

II. **Informații generale privind cadrul legal de desfășurare a activității societății comerciale**

Denumirea societății comerciale este : SEPSI UT-EPITO SRL, cu sediul în județul Covasna, Municipiul Sf. Gheorghe, B-dul General Grigore Balan nr. 1

Societatea Comercială SEPSI UT-EPITO SRL, este persoana juridică română, având forma juridică de Societate cu Raspundere Limitată. Aceasta își desfășoară activitatea în conformitate cu dispozițiile legale referitoare la societățile comerciale cu capital de stat din Legea nr.31/1990, privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Ordonanța 71 din 2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local, Ordonanța 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 și cu cele ale O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Scopul societății comerciale este:

Societatea SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ SRL, a fost înființată în anul 2018 în baza HCL nr. 420/2017 de către Primăria Sfântu Gheorghe cu scopul de a accelera și a îmbunătăți realizarea lucrărilor de reparare ale drumurilor publice.

Societatea are ca obiect principal de activitate: Lucrări de construcții a drumurilor și a autostrăzilor, corespunzător codului CAEN 4211 – lucrări de construcții a drumurilor și a autostrăzilor.

În acest sens, societatea efectuează următoarele lucrări:

- executarea lucrărilor de construire, modernizare, reparații și întreținere a străzilor și a drumurilor, verificarea stării tehnice a străzilor;
- întreținerea semnalizării verticale și orizontale, completarea sau refacerea izolată a marcajelor pe partea carosabilă, corecții ale marcajelor;
- întreținerea șanțurilor și a rigolelor, curățarea șanțurilor, a rigolelor;
- modernizare și amenajare zone pietonale
- Lucrări edilitare
- Lucrări de reabilitare, modernizare, reparații și întreținere clădiri
- întreținerea și curățarea malului/marginii pâraierilor;
- îndepărtarea/transportul zăpezii de pe marginea drumului.

Viziunea strategică cu privire la misiunea și obiectivele Societății

- orientat spre dezvoltarea afacerii în condiții de profitabilitate, urmărirea permanentă stabilirea unui echilibru între calitatea lucrărilor și serviciilor realizate, protecția mediului, securitatea și sănătatea lucrătorilor
- orientat spre realizarea obiectivului strategic al Societății, consolidarea poziției pe piața prestatorilor de servicii similare și care se bazează pe elementul fundamental de îmbunătățire a satisfacerii cerințelor.

Rețeaua rutieră interioară a municipiului Sfântu Gheorghe însumează 84 km de străzi, este formată din străzi al căror sistem rutier are îmbrăcăminte din asfalt pentru 74,2% din lungimea totală a străzilor (60,8% asfalt de calitate bună și 13,4% asfalt degradat), restul fiind din beton sau macadam (20,1% macadam, 4% îmbrăcăminte din beton degradat, 1,1% pavaj piatră cubică în stare bună, 0,3% pavaj piatră cubică degradată, 0,3% dale de piatră degradată). Faptul ca cca. 20% din lungimea străzilor care compun rețeaua urbană sunt din macadam, constituie disfuncție majoră din punct de vedere al calității mediului urban. Aceste străzi se regăsesc cu precădere în satele aparținătoare, Chilieni și Coșeni, și în zonele periferice ale municipiului. Există și câteva străzi amplasate în zona centrală a căror îmbrăcăminte de beton se află în stare degradată.

Pentru îmbunătățirea infrastructurii rutiere, municipiul Sfântu Gheorghe continuă un program de reabilitare, a cărui rezultate aferente infrastructurii stradale sunt vizibile, în prezent starea drumurilor și condițiile de trafic tind spre îndeplinirea standardelor europene în domeniu, având în vedere și existența Planului de mobilitate urbană durabilă a municipiului Sfântu Gheorghe

Indicatorii de performanță în scrisoare de așteptare

- îndeplinirea obligațiilor către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale de stat și fonduri speciale /arierate, bugetul local;
- creșterea eficienței economice a societății (rata eficienței economice);
- asigurarea unui profit;
- creșterea productivității muncii (venituri din exploatare/nr. mediu de salariați);
- minimalizarea cheltuielilor.

Administrarea și conducerea societății este asigurată de Consiliul de administrație formată din 3 membrii dl. Vajna Laszlo președintele Consiliului de Administrație, D-na Torok Eniko membru (auditor) și dl Nagy Istvan membru, iar Directorul General este dl Nagy Istvan denumită în continuare membru executiv, desemnat în condițiile legii.

Conform contractului de mandat Administratorii au în principal, următoarele atribuții și obligații

- să respecte modul de organizare a activității societății stabilit prin regulamentele și procedurile de lucru aprobate prin deciziile organelor statutare, Consiliul de Administrație și/sau Adunarea Generală a Asociaților, după caz și să facă propuneri de îmbunătățire a activității;
- să respecte secretele comerciale ori industriale ale societății;
- să păstreze confidențialitatea tuturor datelor și informațiilor calificate ca atare prin reglementările legale ori cele interne ale societății și să ia toate măsurile operative care se impun în vederea realizării unui astfel de obiectiv;
- să își folosească toată priceperea, experiența și toate mijloacele ce-i vor fi puse la dispoziție de către societate, în vederea conducerii activității acesteia astfel încât să ajungă la îndeplinirea prevederilor din bugetul de venituri și cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Asociaților;
- să coordoneze, supravegheze și să controleze permanent activitatea celorlalte persoane având titulatura funcției de director, dar care nu îndeplinesc cerințele legale pentru a avea o astfel de calitate în sensul prevederilor art. 143 alin. (5) din Legea nr. 31/1990, persoane cu care societatea a încheiat contracte de muncă, în vederea îndeplinirii criteriilor de performanță convenite și să dispună măsuri în consecință;
- să participe la ședințele consiliului de administrație și ale adunărilor generale ale asociaților;
- să pună la dispoziția consiliului de administrație, în modalitatea cea mai potrivită, toate

documentele și informațiile necesare pentru cunoașterea și analizarea problemelor ce vor fi dezbătute de către acesta la ordinea de zi, cu cel puțin 72 de ore înainte de data și ora programată pentru ținerea ședinței; în cazuri excepționale (ședințe extraordinare), această durată poate fi redusă la 24 de ore;

- să expună opinia personală, motivată, în cadrul ședinței consiliului de administrație pe marginea punctelor înscrise pe ordinea de zi și să facă propuneri fundamentate și argumentate de luare a unor măsuri necesare bunei conduceri a societății și desfășurării activității și să ceară notarea opiniei sale în procesul-verbal de ședință în cazul în care are o opinie diferită de cea a administratorilor;

- să formuleze propuneri adresate consiliului de administrație referitoare la programul anual de activitate și strategia de perspectivă a societății;

- să informeze în scris și în mod operativ pe administratori despre orice acte și fapte de încălcare a dispozițiilor legale, statutare, a hotărârilor adunărilor generale ale asociaților sau deciziilor consiliului de administrație de către celelalte categorii având titulatura de directori executivi, de care a luat cunoștință cu prilejul executării acestui contract;

- să ducă la îndeplinire deciziile consiliului de administrație, întocmai și la timp;

- să răspundă patrimonial și personal pentru pagubele suferite de societate în cazul în care nu a îndeplinit, cu vinovăție, deciziile consiliului de administrație;

- elaborează raportul semestrial, prezentat autorității publice tutelare, privitor la activitatea societății comerciale, care include și informații referitoare la execuția contractului de mandat al directorului general;

- examinează bugetul de venituri și cheltuieli, situațiile financiare și le supune spre aprobare autorității publice tutelare, cât și asociaților;

- implementarea hotărârilor adunării generale a asociaților;

- să realizeze obiectivele și indicatorii de performanță prevăzuți în anexa la contractul de mandat;

- să elaboreze și să prezinte asociaților, în colaborare cu ceilalți administratori și cu directorul general, planul de administrare al societății, pentru perioada de mandat;

- stabilește numirea și remunerația directorului general;

- să aprobe, la propunerea directorului general, reglementările interne de organizare, conducere și coordonare a compartimentelor funcționale ale societății;

- să furnizeze oricând mandantului, la solicitarea acestuia, informații și date asupra exercițiului mandatului său legate de activitatea societății.

În semestrul I al anului 2026, componenta AGA este următoarea:

Asociații **SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L.**

MUNICIPIUL SFÂNTU GHEORGHE, persoana juridică română, cu sediul în Mun. Sfântu Gheorghe, str. 1 Decembrie 1918 nr. 2, jud. Covasna, înregistrată la Sfântu Gheorghe, având cod unic de înregistrare 4404605, reprezentată de

Kiss - Bartha Annamária, cetățean român, născută la data de 22.10.1986. în Sfântu Gheorghe, domiciliată în România și,

Ambrus Zsombor, cetățean român, născut la data de 03.11.1990. în Sfântu Gheorghe, domiciliat în România, conform HCL nr. 439/2024, și,

În perioada de referință, Consiliul de Administrație s-a întrunit periodic, și a aprobat următoarele decizii:

1. Decizie nr. 659/**16.03.2026**

Art. 1. – Se aprobă numirea administratorului cu drept de reprezentare legală dl. Vajna László

Art. 2. – (1) Se aprobă numirea în calitate de director provizoriu al societății **SEPSI Út-Építő SRL** a domnului Nagy István, domiciliat în municipiul Sfântu Gheorghe, str. Veszprém, nr. 8, județul Covasna, posesor al C.I. seria KV nr. 492868, născut la data de 19.01.1987, CNP 1870119142386, până la data de 04.08.2026, pe o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii pe o perioadă de 2 luni, în condițiile legii;

(2) Se aprobă modelul contractului de mandat, conform anexei la prezenta hotărâre din care face parte integrantă.

(3) Se aprobă cuantumul remunerației fixe lunare ce va fi acordat directorului provizoriu în suma de 14.000 lei brut.

2. Decizie nr. 698/**19.03.2026**

Art. 1. Modificare și completare Actului Constitutiv în sensul că, se introduce un nou articol, art. 5 la CAP. V. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII cu urmatorul cuprins, potrivit solicitărilor ONRC

- *hotărârea reformulată în privința puterile acordate administratorilor și dacă urmează să exercite puterile împreună sau separat raportat la prevederile art. 7 alin.1 lit. e din Legea nr. 31/1990, a societăților republicată.*

- *actul constitutiv actualizat refăcut cu respectarea prevederilor art. 7 alin.1 lit e din Legea nr. 31/1990 a societăților, republicată în sensul că se vor preciza administratorii, puterile acordate, durata mandatului și dacă urmează să exercite puterile împreună sau separat. -declarații pe proprie răspundere pentru administratori și director privind îndeplinirea condițiilor legale prevăzute de art.6 Legea 31/1990 pentru deținerea acestor calități*

Art.5. (1) Societatea este administrată de 3 administratori, durata mandatului acestora fiind de 4 ani.

(2) Administratorii sunt selectați, desemnați, numiți și revocați în conformitate cu legislația în vigoare.

(3) Obligațiile și răspunderea administratorilor sunt reglementate de dispozițiile referitoare la mandat și de cele special prevăzute de Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

(4) Administratorii provizorii ai societății, sunt numiți pe un mandat de 5 luni, care începe de la data semnării contractului de mandat și încetează de drept la data numirii, de către adunarea generală a asociaților, a administratorilor finali selectați potrivit procedurii de selecție și nominalizare prevăzute de Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare

Administratorii provizorii sunt:

a) Dl. Vajna László, administrator neexecutiv, independent, având drept de reprezentare legală a societății; domiciliat în municipiul Sfântu Gheorghe, str. Ghiocilor nr. 19, județul Covasna, posesor al

C.I. nr. CV1007698, născut la data de 24.01.1974, CNP 1740124141035, până la data de 04.08.2026, pe o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii pe o perioadă de 2 luni, în condițiile legii.

b) D-na Török Enikő, administrator neexecutiv, independent, domiciliată în comuna Zetea nr. 1160A, județul Harghita, posesor al C.I. seria HR nr. 534795, născută la data de 22.05.1973, CNP 2730522192482, până la data de 04.08.2026, pe o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii pe o perioadă de 2 luni, în condițiile legii;

c) Dl. Nagy István, administrator neexecutiv, neindependent domiciliat în municipiul Sfântu Gheorghe, str. Veszprém, nr. 8, județul Covasna, posesor al C.I. seria KV nr. 492868, născut la data de 19.01.1987, CNP 1870119142386, până la data de 04.08.2026, pe o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii pe o perioadă de 2 luni, în condițiile legii;

(5) Administratorii societății lucrează împreună, niciunul dintre ei nu poate face acte de administrare fără ceilalți, chiar dacă aceștia ar fi în imposibilitate de a acționa.

(6) Administratorii iau decizii în unanimitate, cu excepția cazurilor de forță majoră, când absența unei decizii ar putea cauza o pagubă gravă societății. În caz de divergență între administratori, vor decide asociații care reprezintă majoritatea absolută a capitalului social.

(7) Unul dintre administratori are drept de reprezentare legală a societății, pe o durată care nu poate depăși durata mandatului său de administrator, acesta fiind singurul abilitat să semneze actele ce angajează societatea față de terți.

(8) Administratorul cu drept de reprezentare legală coordonează activitatea administratorilor și raportează cu privire la aceasta Adunării generale a asociaților. El veghează la buna funcționare a organelor societății.

(9) În cazul în care administratorul cu drept de reprezentare legală se află în imposibilitatea temporară de a-și exercita atribuțiile pe durata stării respective de imposibilitate, administratorii pot însărcina pe un alt administrator cu dreptul de reprezentare legală a societății, în baza unei delegări în acest sens

3. Decizie 878 /07.04.2026

Art. 1. – Se aproba bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2026

4. Decizie 916 /08.04.2026

Art. 1 Se aprobă **declanșarea procedurii de recrutare și selecție pentru ocuparea funcției de Director General al SEPSI UT-EPITO S.R.L.**, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 și HG nr. 722/2016.

Art. 2 Procedura de recrutare și selecție se va realiza **prin contractarea unui expert independent specializat în recrutarea resurselor umane**, în condițiile prevăzute de legislația aplicabilă.

Art. 3 Se mandatează **Președintele Consiliului de Administrație** să inițieze demersurile necesare pentru **achiziția serviciilor expertului independent**, în conformitate cu prevederile legale aplicabile.

Art. 4 Expertul independent va asista Consiliul de Administrație în elaborarea și implementarea procedurii de selecție, inclusiv prin:

- elaborarea **Planului de selecție**;
- definirea **profilului candidatului pentru funcția de Director General**;
- stabilirea **criteriilor de evaluare și selecție**;

- organizarea etapelor procesului de recrutare și evaluare.
- întocmirea actelor legat de procedura de selecție

Pct. 3

Art. 1. Se constituie, la nivelul Consiliului de Administrație al SEPSI UT EPITO SRL, următoarele comitete consultative:

- a) **Comitetul de audit;**
- b) **Comitetul de nominalizare și remunerare.**
- c) **Comitetul de gestionare a riscurilor**

Art. 2. Comitetul de audit are rolul de a sprijini Consiliul de Administrație în monitorizarea:

- procesului de raportare financiară;
- eficacității sistemelor de control intern și management al riscurilor;
- activității de audit intern și audit financiar;
- conformității cu prevederile legale aplicabile.
- Comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 65 din Legea nr. 162/2017, cu modificările ulterioare.
- Respectarea prevederilor OUG 109/2011

Art. 3. Comitetul de nominalizare și remunerare are rolul de a sprijini Consiliul de Administrație în:

- formularea propunerilor privind selecția și numirea directorilor;
- elaborarea politicii de remunerare;
- evaluarea performanței directorilor și a membrilor conducerii executive
- organizează sesiuni de instruire pentru membrii consiliului, formulează propuneri de remunerare a administratorilor și directorilor, cu respectarea politicii de remunerare transmise de AMEPIP, și sprijină consiliul în evaluarea propriei performanțe, precum și a performanței conducerii executive
- Respectarea prevederilor OUG 109/2011

Art. 4. Comitetul de gestionare a riscurilor

- Comitetul de gestionare a riscurilor asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului, identifică, analizează, evaluează, monitorizează și raportează riscurile identificate, planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte măsuri luate de conducerea executivă. De asemenea, este responsabil cu măsurarea solvabilității întreprinderii publice, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia, și informează sau, după caz, face propuneri consiliului de administrație, respectiv consiliului de supraveghere

- Respectarea prevederilor OUG 109/2011

Art.5. În cadrul consiliului de administrație sau, după caz, al consiliului de supraveghere se constituie comitetul de nominalizare și remunerare, comitetul de gestionare a riscurilor și comitetul de audit. În cazul consiliilor formate din 3 membri, funcțiile comitetului de gestionare a riscurilor se pot delega comitetului de audit, cu înștiințarea autorității publice tutelare. Prin actul constitutiv se poate stabili și posibilitatea constituirii și a altor comitete consultative.

Componența comitetelor este următoarea:

Comitetul de audit

- Dna – Torok Eniko – președinte
- Vajna Laszlo – membru

Comitetul de nominalizare și remunerare

- Vajna Laszlo – președinte
- Torok Eniko – membru

Comitetul de gestionare a riscurilor

- Vajna Laszlo – președinte
- Torok Eniko – membru

5. Decizie **974 /15.04.2026**

Pct. 1

Se aproba indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii CA luând in considerare scrisoare de asteptare, conform OUG 109 din 2011 – conform Anexa 1

Pct. 2

Se aproba Planul de Administrare membrii CA – Anexa 2

Pct. 3

Se aproba decizie CA nr. 972 din 15.04.2026 (Comitetul de nominalizare si de remunerare) privind remunerațiile membrii CA si Directorul Societatii redactat potrivit **UG nr. 109/2011, HG nr. 639/2023, conform Anexa 3**

Pct. 4

Se aproba politica de renumerare redactat potrivit **UG nr. 109/2011, HG nr. 639/2023, conform Anexa 4**

6. Decizie **1115 / 29.04.2026**

Pct. 1

Se aprobă Bilanțul contabil pentru anul 2025 cu toate anexele aferente

Pct. 2

Se aprobă raportul administratorului pentru anul 2025

Pct. 3

Se aprobă distribuirea profitului net în suma de **3.448.871,57**, după cum urmează:

1. rezerve legale: **130.034,27** lei,
2. rezerve aferente profit scutit OUG **928.921,77** lei
3. **1.194.957,765** lei – reprezentând 50% din profitul net rămas după scaderea rezervei legale conform reglementărilor în vigoare și rezervei aferent profit scutit OUG 153, pentru dividende - **1.194.957,765** lei x 16 % = **191.193,24** reprezentând impozit pe dividende, din care rezultă un dividend net de: **1.003.764,525** de repartizat:
1.003.764,525 lei pentru Primăria Mun Sfântu Gheorghe

4. **1.194.957,765** lei reprezentând 50% din profitul net rămas după scaderea rezervei legale conform reglementărilor în vigoare din care se constituie alte rezerve de către societate

Cota-parte din profit ce se plătește fiecărui asociat proporțional cu cota de participare la capitalul social versat în maxim 60 de zile de la data termenului prevăzută de lege pentru depunerea situațiilor financiare anuale.

- Primăria Mun. Sfântu Gheorghe 100% cota de participare

Potrivit Ordonanța 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 art. (1) alin 1. lit f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat

7. Decizie **1225 / 12.05.2026**

Pct. 1

Se aprobă Planul de selecție – Componenta integrală pentru selecția candidaților pentru funcția de director general al societății SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L. pe baza propunerii Comitetului de nominalizare și remunerare - nr. 275 din 06.05.2026

Pct. 2

Se aprobă Codul Etică nr. 1145 din 04.05.2026

Pct. 3

Se aprobă Regulamentul Intern al societății nr. 1146 din 04.05.2026

Pct. 4

Se aprobă Regulamentul de Organizare și Funcționare (ROF) nr. 1158 din 05.05.2026

8. Decizie 1349 / 22.05.2026

Pct. 1

Se aprobă **Stat de functii conform Anexa 1**

Pct. 2

Se aprobă **Grila de salarizare conform Anexa 2**

9. Decizie 1802 / 26.06.2026

Art. 1. Se aprobă Raportul final al procedurii de selecție pentru ocuparea funcției de Director al SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L.

Art. 2. Se numește în funcția de Director al SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L. domnul **Nagy Istvan**, în urma finalizării procedurii de selecție desfășurate în conformitate cu prevederile legale aplicabile.

Art. 3. Mandatul Directorului se exercită în condițiile prevăzute de O.U.G. nr. 109/2011, de Actul constitutiv al societății și de Contractul de mandat ce urmează a fi încheiat.

Art. 4. Se aprobă încheierea Contractului de mandat cu persoana numită la art. 2, în forma aprobată de Consiliul de Administrație, cu respectarea indicatorilor-cheie de performanță și a celorlalte clauze prevăzute de legislația în vigoare.

Art. 5. Se mandatează Președintele Consiliului de Administrație să semneze, în numele și pe seama societății, Contractul de mandat cu Directorul numit prin prezenta hotărâre, precum și orice alte documente necesare punerii în aplicare a acesteia.

Art. 6. Directorul numit își va exercita atribuțiile începând cu data semnării Contractului de mandat (după caz).

Art. 7. Prezenta hotărâre va fi comunicată persoanei numite, Autorității Publice Tutelare și AMEPIP și va fi dusă la îndeplinire de compartimentele de specialitate ale societății.

III. Analiza situației financiare

Informațiile financiare prezentate în această secțiune a prezentului raport sunt furnizate în baza raportărilor contabile și urmarieire BVC la data **30.06.2026**

1. Contul de profit și pierdere pentru perioada încheiată la data de 30.06.2026

Până 30.06.2026 societatea a realizat un profit net în suma de **861.298** față de anul precedent **712.324** lei.

2. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli

Realizările prevederilor din bugetul de venituri și cheltuieli în perioada analizată sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Sf. Gheorghe, Bd. General Grigore Balan nr. 1, jud Covasna;
 E-mail: sepsiutepito@gmail.com
 J14/262/2018; CUI: RO39716308;
 RO04 BTRL RONC RT04 5270 1301, Banca Transilvania



Indicatori	Realizat 2025 sem I	Realizat 2026 sem I
Venituri totale	4.409.358	4.778.057
Venituri din servicii	4.427.485	4.798.294
Subventii	0	0
Cheltuieli totale	3.697.033	3.916.759
Cheltuieli de materii prime	439.246	535.716
Rezultat brut - profit	863.881	1.026.158
Rezultat net - profit	712.324	861.297

IV Activitati de exploatare

1 .Activitatea de exploatare- cifra de afaceri, cheltuieli de exploatare

Indicatori	Valoare in lei	
	Sem I 2025	Sem I 2026
Anul de referinta		
Cifra de afacere:	4.427.486	4.799.294
Cheltuieli de exploatare:	3.510.614	3.650.750
- cheltuieli cu Impozite, taxe si varsaminte asimilate :	24.850	12.420
- cheltuieli cu personalul:	1.230.185	1.527.243
- alte chelt. de exploatare :	214.296	444.052

Sf. Gheorghe, Bd. General Grigore Balan nr. 1, jud Covasna;
E-mail: sepsiutepito@gmail.com
J14/262/2018; CUI: RO39716308;
RO04 BTRL RONC RT04 5270 1301, Banca Transilvania



Cont	Denumire	IANUARIE	FEBRUARIE	MARTIE	APRILIE	MAI	IUNIE	TOTAL CUMULAT	INDICATOR
704	Servicii	900.849,68	1.165.336,13	433.870,72	812.393,63	424.134,11	1.061.710,05	4.798.294,32	1.a)
706	Chirii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	
712	Venituri aferente costurilor serv.	-404,50	-36.991,00	30.944,00	18.980,00	12.814,96	-48.986,30	-23.642,84	1.e)
7416	Subventii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7583	Ven din cedarea activelor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7588	Alte venituri	0,00	0,00	0,47	0,12	0,00	0,34	0,93	1.f5
7651	Dif. Curs	0,00	187,54	0,00	0,29	0,00	1.701,33	2.404,83	2
766	Dobanda	87,11	62,30	71,31	83,62	124,81	86,52		
TOTAL VENITURI	TOTAL VENITURI	900.532,29	1.128.594,97	464.886,50	831.457,66	437.073,88	1.015.511,94	4.778.057,24	I.
601	Materii prime	51.937,60	74.676,91	30.719,00	59.745,86	82.188,08	236.448,62	535.716,07	II.1.A1.a)
6021	Materii auxiliare	24.556,41	15.301,98	59,50	28,71	249,69	680,13	40.876,42	II.1.A1.b)
6022	Combustibil	12.301,44	20.230,57	49.559,63	32.986,67	39.580,61	45.026,37	199.685,29	II.1.A1.b2)
6024	Piese de schimb	5.621,82	1.903,10	15.651,16	24.837,83	14.310,49	21.854,93	84.179,33	II.1.A1.b1)
6028	Alte materiale consumabile	40.172,85	26.129,90	1.682,82	28.491,88	3.347,66	20.693,47	120.518,58	II.1.A1.b)
603	Obiect de inventar	0,00	0,00	2.718,23	5.473,44	7.359,27	9.163,54	24.714,48	II.1.A1.c)
604	Alte materiale nestocate	4.207,35	4.266,57	8.443,03	2.741,00	15.930,06	4.924,68	40.512,69	II.1.A1.b)
605	Energie, gaz, apa	1.541,00	2.681,48	2.422,60	2.528,66	3.010,25	2.382,49	14.566,48	II.1.A1.d)
608	Ambalaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	II.1.A1.b)
609	Discount	-337,90	-306,07	-1.098,01	-377,34	-400,48	-21.630,36	-24.150,16	II.1.A1.b)
611	Reparatii + piese de schimb	0,00	7.318,35	2.424,83	3.829,11	0,00	4.436,65	18.008,94	II.1.A2.a)

Sf. Gheorghe, Bd. General Grigore Balan nr. 1, jud Covasna;
E-mail: sepsiutepito@gmail.com
J14/262/2018; CUI: RO39716308;
RO04 BTRL RONC RT04 5270 1301, Banca Transilvania



612	Chirie	17.229,79	17.229,79	17.375,03	17.375,03	17.375,03	17.391,87	103.976,54	II.1.A2.b)
613	Asigurare	2.149,26	2.865,30	4.762,81	4.881,75	5.881,62	6.063,46	26.604,20	II.1.A2.c)
615	Pregatirea personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	II.1.A3.i3)
622	Onorariu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	II.1.A3.b)
623	Protocol	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	II.1.A3.c1)
624	Transport	278,84	1.600,00	1.100,00	1.061,15	1.227,19	4.390,14	9.657,32	II.1.A3.e)
626	telecomunicatii	294,86	335,46	467,52	335,59	340,65	343,44	2.117,52	II.1.A3.g)
627	Comision bancare	120,20	138,24	154,74	181,75	160,40	367,31	1.122,64	II.1.A3.h)
628	Alte cheltuieli	13.337,39	13.146,87	17.609,06	53.987,16	130.181,73	240.666,73	468.928,94	II.1.A3.i)
635	Taxe	1.207,21	1.266,10	3.833,72	1.854,14	1.871,71	2.386,80	12.419,68	II.1.B.f)
641	Salarii- C.I.M.	196.078,00	198.169,00	198.114,00	197.686,00	194.857,00	222.517,00	1.207.421,00	II.1.C1.a)
641	Salarii-. Contr. De mandat	14.000,00	14.121,00	41.025,00	15.750,00	15.750,00	24.883,00	125.529,00	II.1.C4.a)
641	Salarii- Contr. De mandat bonus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	II.1.C4.a)
642	Tichet de masa	18.400,00	26.400,00	30.200,00	25.840,00	24.480,00	28.480,00	153.800,00	II.1.C2.b)
645	Concedii medicale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 + 645	Prime	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	
646	CAM	4.727,00	4.777,00	5.381,00	4.802,00	4.739,00	5.567,00	29.993,00	II.1.C5)
6581	Penalitati (sepsiipar, sepsi protekt)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6583	Chelt. Activele cedate si alte operatiuni de capital	0,00	0,00	386,87	0,00	0,00	0,00	386,87	
6588	Alte cheltuieli	0,00	0,30	0,21	0,00	0,00	0,00	0,51	II.1.C5.d)
6651	Dif. Curs	462,52	1.241,99	406,60	17.223,67	23.577,04	144,45	43.056,27	II.2.b)

Sf. Gheorghe, Bd. General Grigore Balan nr. 1, jud Covasna;
 E-mail: sepsiutepito@gmail.com
 J14/262/2018; CUI: RO39716308;
 RO04 BTRL RONC RT04 5270 1301, Banca Transilvania



666	Dobanda	9.832,88	9.668,74	9.491,58	9.286,68	9.930,27	9.881,51	58.091,66	II.2.a)
6811	Amortizare	73.895,88	73.913,48	73.882,10	73.920,85	73.920,78	74.131,93	443.665,02	II.2.C5.e)
691	Impozit profit	0,00	0,00	155.054,00	0,00	0,00	9.807,00	164.861,00	IV
TOTAL CHELT.	TOTAL CHELT.	492.014,40	517.076,06	671.827,03	594.971,59	669.868,05	971.002,16	3.916.759,29	II
REZULTAT BRUT	408.517,89	611.518,91	-51.886,53	236.486,07	-232.794,17	54.316,78	1.026.158,95		
IMPOZIT PE PROFIT	0,00	0,00	155.054,00	0,00	0,00	9.807,00	164.861,00		
REZULTAT NET	408.517,89	611.518,91	-206.940,53	236.486,07	-232.794,17	44.509,78	861.297,95		
REZULTAT CUMULAT NET	408.517,89	1.020.036,80	813.096,27	1.049.582,34	816.788,17	861.297,95	861.297,95		

2. Activitatea de investiții

În semestrul II al anului 2026, societatea a efectuat (realizat) următoarele investiții:

Nr. crt.	Data si nr. factura	Denumire produs	Valoare fara TVA
1	15.01.2026/3800317283	Mixer panzer 1220W	307,36
2	19.01.2026/BVTEC.0741343	Pompa airless zugravit	3.689,82
3	27.01.2026/DE26FL261100	Panou mobil st 25 standard	4.916,94
		Baza beton znd	1.107,04
		Colier dublu panou mobil znd	332,43
4	28.01.2026/3800131569	Masina de taiat faianta si gresie(Masina prof.Montolit)	1.305,68
5	30.01.2026/GI00183312	Calc Dell precision 3630core 15	1.400,83
6	03.02.2026/3800317638	Masina G/I Dewalt(de gaurit)(1buc)	767,79
7	03.02.2026/3800221120	Masina G/I Dewalt(de gaurit)(2buc)	1.535,57
8	11.02.2026/0725	Autocad- software de proiectare	660,00
9	16.02.2026/1520260051	Colop G7 Printer tus,albastru+plc(stampila Conform cu originalul	116,00
10	04.03.2026/3800221868	Aspirator WD	305,70
11	12.03.2026/3800412616	Telemetru laser	313,22
12	25.03.2026/026443	Aparat de masurat priza de pamantare	3.366,00
		Multimetru digital	232,56
		Aparat de masura:rezistenta de izolatie	1.015,92
13	31.03.2026/7FA 1377	Masina de polisat	218,18
14	12.05.2026/0767899	Mai compactor(Placa vibratoare)	7.599,00
15	14.05.2026/29431	Aparat de sudura CTM 416 Pulse Pro	3.067,77
16	15.05.2026/279200349457	Monitor LS27BG400EUXEN(2buc)	1.323,94
17	29.05.2026/7FA 2908	Termometru infrarosu	187,60
18	03.06.2026/1081426001501	Suflanta	123,14
19	03.06.2026/LGR3873	Compactor tandem Hamm HD 12 VV	107.739,80
20	05.06.2026/3800414170	Polizor unghiular GWS 18V-11S 125mm	678,51
		Polizor unghiular GWS 18V-11 125	637,19
21	08.06.2026/299325	Rampa girofar proiector Led Cob stroboscopic	481,82
22	15.06.2026/178	Autoutilitara Iveco Daily	100.525,00

23	15.06.2026/179	Volkswagen T6 Transporter	83.533,00
24	15.06.2026/180	Autoutilitar Opel Movano	94.337,20
25	15.06.2026/042801313	Combina frigorifica	1.037,11
26	30.06.2026	Brother ADS-1800W Scanner	1.331,23

Funcție de modul de derulare a investițiilor se vor putea realiza realocări între diversele proiecte de investiții, cu încadrarea în cheltuielile totale de investiții aprobate și respectiv sursele de finanțare existente. De asemenea, în cursul anului pot apărea noi necesități pentru cheltuieli de investiții, neprevăzute și urgente care vor putea fi finanțate în limita surselor de finanțare existente.

Programul de investiții este detaliat în Anexa 4 a Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026

Nr. crt.	Obiectiv indicator de performanță	Valori negociate	Pondere	Valori obținute	Pondere	Pondere suplimentară
1	Rata lichidității curente	1	10		10	
2	Rata de plată a dividendelor	50%	10		10	
3	Rata de rotație a creanțelor	4.89	10		10	
4	Rata cheltuielilor de capital	2.46%	10		10	
5	Marja netă a profitului	4.29%	10		10	
6	Frecvența totală a vătămarilor înregistrate	0/an	10	0	10	
7	Numărul de angajați cu echivalent normă întreagă	norma întreaga	10	norma întreaga	10	
8	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	DA	5	DA	5	
9	Scorul satisfacției clienților	89.00%	20	100%	20	
10	Instituirea unui sistem de siguranță a angajaților	DA	5	DA	5	
TOTAL						

În cazul indicatorilor pentru care nu sunt înscrise valori, calculul acestora nu poate fi efectuat, întrucât datele necesare determinării indicatorilor sunt aferente unui an calendaristic complet. În lipsa datelor corespunzătoare întregii perioade de referință, nu există suficiente informații pentru efectuarea unui calcul relevant și fundamentat al indicatorilor respectivi

Consiliul de Administrație