

Pct. 16



*Adm. Externă
Cor. Juridic*

Consiliul General al Municipiului București

AVIZAT

conform art. 243, alin. 1, lit. a)
din O.U.G. nr. 57/2019

SECRETAR GENERAL

HOTĂRÂRE

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2026
al societății Service Ciclop S.A.

Având în vedere referatul de aprobare al Primarului General al Municipiului București și raportul de specialitate întocmit de Direcția Guvernanță Corporativă;

Luând în considerare raportul Comisiei și raportul Comisiei juridice și de disciplină nr. din cadrul Consiliului General al Municipiului București;

Având în vedere că Societatea Service Ciclop S.A. a fost înființată în anul 1998 prin reorganizarea Regiei Autonome de Transport București - R.A, conform HCGMB nr. 180 / 27.08.1998 și Protocolului nr. 74415 / 31.12.1998, încheiat între Regia Autonomă de Transport București - R.A și Service Ciclop S.A.

Luând în considerare Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor societății Service Ciclop S.A. nr. 3/12.05.2026 prin care a fost aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025.

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr. 31/1990 *privind societățile*, republicată, cu completările și modificările ulterioare;
- Legii nr. 273/2006 *privind finanțele publice locale*, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, *privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d și art. 139 alin. (3) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019, privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 al societății Service Ciclop S.A, conform anexelor nr. 1-5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al Primarului General al Municipiului București și societatea Service Ciclop S.A. vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Această hotărâre a fost adoptată în ședința a Consiliului General al Municipiului București din data de

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

SECRETAR GENERAL
AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI
Georgiana Zamfir

București,



SERVICE CICLOP SA

Sediu social: București - Șoseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J1999002545402 - CUI: RO 11573879 - Capital social: 11.118.900 lei



PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREȘTI
DIRECȚIA GUVERNANȚĂ
CORPORATIVĂ

24 JUL. 2026

INTRARE
IEȘIRE NR. 124798

Nr. 788 din 09.07.2026

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026

- mii lei -

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2025 (N-1)	Propuneri an curent 2026 (N)	% 6 = (5/4)	Estimări an 2027	Estimări an 2028	% 9 = (7/5)	% 10 = (8/7)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)		1	6.079	17.352	285%	8.676	13.014	50%	150%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	6.056	17.152	283%	8.576	12.864	50%	150%
		a) cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0%	0	0	0%	0%
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0%	0	0	0%	0%
	2	Venituri financiare	5	23	200	870%	220	242	110%	110%
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)		6	7.769	17.285	222%	8.643	12.964	50%	150%
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care:	7	7.769	17.278	222%	19.006	20.907	110%	110%
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	8	2.126	4.617	217%	5.079	5.587	110%	110%
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	128	360	281%	396	436	110%	110%
		C. Cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	5.041	5.241	104%	5.765	6.342	110%	110%
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	3.991	4.128	103%	4.541	4.995	110%	110%
		C1 Cheltuieli cu salariile	12	3.718	3.718	100%	4.090	4.499	110%	110%
		C2 Bonusuri	13	273	410	150%	451	496	110%	110%
		C3 Alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	20	0%	22	24	110%	110%
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	20	0%	22	24	110%	110%
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	944	944	100%	1.038	1.142	110%	110%
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	106	129	122%	142	156	110%	110%
		D. Alte cheltuieli de exploatare	18	474	7.060	1489%	7.766	8.543	110%	110%
	2	Cheltuieli financiare	19	0	7	0%	8	8	110%	110%
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)		20	-1.690	67	0%	33	50	0%	0%
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	0	0	0%	0	0	0%	0%
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	22	0	0	0%	0	0	0%	0%
	3	VENITURI DIN IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	23	0	0	0%	0	0	0%	0%
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	0	0	0%	0	0	0%	0%
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0	0	0%	0	0	0%	0%
V	PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:		26	0	0	0%	0	0	0%	0%
	1	Rezerve legale	27	0	0	0%	0	0	0%	0%
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0	0	0%	0	0	0%	0%
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	0	0%	0	0	0%	0%
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0	0	0%	0	0	0%	0%
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0	0%	0	0	0%	0%
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29,30,31 (Rd.27 la Rd.31) >=0)	32	0	0	0%	0	0	0%	0%
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	0	0	0%	0	0	0%	0%
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	0	0	0%	0	0	0%	0%

Pres
Alina

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/pre. an precedent 2025 (N-1)	Propuneri an curent 2026 (N)	6 = (5/4)	Estimări an 2027	Estimări an 2028	9 = (7/5) 10 = (8/7)	
0	1	2								
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat								
	b)	- dividende cuvenite bugetului local				0%	0	0	0%	0%
	c)	- dividende cuvenite altor acționari				0%	0	0	0%	0%
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	0	0	0%	0	0	0%	0%
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0	0%	0	0	0%	0%
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	0	0	0%	0	0	0%	0%
	a)	cheltuieli materiale	41	0	0	0%	0	0	0%	0%
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0	0	0%	0	0	0%	0%
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43	0	0	0%	0	0	0%	0%
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	0	0	0%	0	0	0%	0%
	e)	alte cheltuieli	45	0	0	0%	0	0	0%	0%
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	0	0	0%	0	0	0%	0%
	1	Alocații de la buget	47	29.980	29.980	0%	0	0	0%	0%
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0	29.980	0%	0	0	0%	0%
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0	21.300	0%	0	0	0%	0%
X		DATE DE FUNDAMENTARE		0	0	0%	0	0	0%	0%
	1	Nr.de personal prognost at la finele anului (cf.organigramă vs plan de investiții)	50	49	49	0%	0	0	0%	0%
	2	Nr. mediu de salariați total (de la ian. până la dec. /12)	51	42	42	0%	0	0	0%	0%
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *	52	6.019	5.166	0%	0	0	0%	0%
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	0	0	0%	0	0	0%	0%
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	144	408	0%	0	0	0%	0%
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conform Legii anuale a bugetului de	55	0	0	0%	0	0	0%	0%
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	0	0	0%	0	0	0%	0%
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=Rd.6/Rd.1)x1000)	57	1.278	996	0%	0	0	0%	0%
	9	Plăți restante	58	2.080	3.000	0%	0	0	0%	0%
	10	Creanțe restante	59	1.973	2.170	0%	0	0	0%	0%

DIRECTOR GENERAL

Mihalachi Cristian

Contabil Șef
Vancea Francesca

Rus



SERVICE CICLOP SA
Sediul social: București - Șoseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J1999002545402 - CUI: RO 11573879 - Capital social: 11.118.900 lei

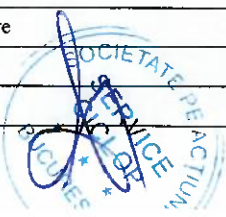


Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

Anexa 2

- mii lei -

INDICATORI			Nr. rd.	(N-2)	Prevederi an precedent 2025 (N-1)		An curent 2026 (N)					7=6.5 8=5.3		
				Neaprobat	Aprobat	Realizat 2025	Aprobat / Neaprobat HOT. CGMB / HOT AGA / CA	din care:						
					Realizat 2024			CF. HCGMB 308/30.07.2025	Trim I	Trim II	Trim III			AN 2026
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6	7	8
I. VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd.2+Rd.22)			1	4,666	16,151	16,151	6,079	17,352	4,338	8,676	13,014	17,352	1	0
1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:		2	4,573	15,951	15,951	6,056	17,152	4,288	8,576	12,864	17,152	28%	3%
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7) din care:	3	4,568	8,000	8,000	5,180	10,775	2,125	4,250	6,375	8,500	1	0
	a1)	din vânzarea produselor	4	985	1,500	1,500	888	1,500	375	750	1,125	1,500	17%	3%
	a2)	din servicii prestate	5	830	3,000	3,000	1,004	3,500	875	1,750	2,625	3,500	35%	3%
	a3)	din redevențe și chirii	6	2,753	3,500	3,500	3,267	3,500	875	1,750	2,625	3,500	11%	3%
	a4)	alte venituri	7	0	0	0	21	2,275	0	0	0	0	0%	0%
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0	100	100	0	100	0	0	0	0	0%	0%
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	0	867	700	175	350	525	700	0%	0%
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	5	7,851	7,851	9	5,577	1,394	2,789	4,183	5,577	0%	0%
	f1)	din amenzi și penalități	15	1	1	1	9	2	1	1	2	2	2%	6%
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- active corporale	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	f5)	alte venituri	21	4	7,850	7,850	0	5,575	1,394	2,788	4,181	5,575	0%	2%
2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:		22	93	200	200	23	200	50	100	150	200	87%	3%
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	c)	din diferențe de curs	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	d)	din dobânzi	26	93	200	200	23	200	50	100	150	200	87%	3%



Iliescu

Rusu

INDICATORI			Nr. rd.	(N-2)	Prevederi an precedent 2025 (N-1)			An curent 2026 (N)					7=6.5 8=5.3a	
				Neaprobat	Aprobat		Realizat 2025	Aprobat / Neaprobat HOT. CGMB / HOT AGA / CA	din care:					
					Realizat 2024	CF. HCGMB 308/30.07.2025			Trim I	Trim II	Trim III	AN 2026		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6	7	8
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
II CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)			28	5,974	15,961	15,961	7,769	17,285	4,321	8,643	12,964	17,285	0	0
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:		29	5,974	15,955	15,955	7,769	17,278	4,320	8,639	12,959	17,278	22%	3%
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:		30	1,565	3,610	3,610	2,126	4,617	1,154	2,309	3,463	4,617	22%	3%
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	994	1,500	1,500	1,062	2,159	540	1,080	1,619	2,159	20%	4%
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	690	1,000	1,000	100	1,100	275	550	825	1,100	110%	3%
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	88	230	230	591	650	163	325	488	650	11%	7%
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	70	80	80	489	538	134	269	403	538	11%	17%
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	18	150	150	102	164	41	82	123	164	16%	3%
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	12	50	50	66	74	19	37	56	74	11%	4%
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	204	200	200	305	335	84	168	251	335	11%	4%
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0	20	20	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	155	155	155	23	171	155	310	465	620	74%	10%
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	0	100	100	1	110	28	55	83	110	0%	3%
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	c)	prime de asigurare	44	8	50	50	22	61	15	31	46	61	28%	3%
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	416	1,955	1,955	1,041	2,288	572	1,144	1,716	2,288	22%	3%
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	33	85	85	0	94	23	47	70	94	0%	3%
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	120	300	300	192	309	77	154	231	309	16%	3%
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	120	300	300	192	309	77	154	231	309	16%	3%
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	0	40	40	0	44	11	22	33	44	0%	3%
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0	40	40	0	44	11	22	33	44	0%	3%
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- cheltuieli de promovare a produselor	55	0	40	40	0	44	11	22	33	44	0%	0%
	d)	Cheltuieli cu sponsorizarea, potrivit Legii nr.120/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%

INDICATORI			Nr. rd.	(N-2)		Prevederi an precedent 2025 (N-1)		An curent 2026 (N)				7=6.5 8=5.3a		
				Neaprobat	Aprobat		Realizat 2025	Aprobat / Neaprobat HOT. CGMB / HOT AGA / CA	din care:					
					Realizat 2024	CF. HCGMB 308/30.07.2025			Trim I	Trim II	Trim III	AN 2026		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6	7	8
	d1)	- cheltuieli de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	d2)	- cheltuieli de sponsorizare în domeniile educație, învățământ social și sport, din care:	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- pentru cluburile sportive	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	d3)	- cheltuieli de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități (învățământ dual)	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	e)	Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	3	10	10	1	11	3	6	8	11	0%	3%
	f)	Cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- internă	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- externă	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	g)	Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	6	5	5	16	18	4	9	13	18	11%	8%
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	11	15	15	12	13	3	7	10	13	11%	2%
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	143	1,000	1,000	647	1,100	275	550	825	1,100	17%	3%
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	142	200	200	265	292	73	146	219	292	11%	4%
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	0	20	20	33	36	9	18	27	36	11%	5%
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	1	100	100	1	110	28	55	83	110	110%	3%
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0	0	0	2	2	1	1	2	2	0%	0%
	j)	alte cheltuieli	77	100	500	500	173	700	175	350	525	700	0%	4%
	B.	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	163	185	185	128	360	90	180	270	360	28%	5%
	a)	cheltuieli cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	b)	cheltuieli cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	c)	cheltuieli cu taxa de licență	81	0	5	5	0	20	5	10	15	20	0%	10%
	d)	cheltuieli cu taxa de autorizare	82	2	5	5	0	20	5	10	15	20	0%	10%
	e)	cheltuieli cu taxa de mediu	83	0	5	5	0	20	5	10	15	20	0%	10%
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	161	170	170	128	300	75	150	225	300	23%	4%
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	3,468	5,609	5,609	5,041	5,241	1,310	2,621	3,931	5,241	10%	2%
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+Rd.91):	86	2,817	3,657	3,657	3,991	4,128	1,032	2,064	3,096	4,128	10%	3%
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	2,550	3,300	3,300	3,718	3,718	930	1,859	2,789	3,718	10%	3%



Rusu

INDICATORI			Nr. rd.	(N-2)	Prevederi an precedent 2025 (N-1)		An curent 2026 (N)						7-6.58-5.3a		
				Neaprobat	Aprobat		Realizat 2025	Aprobat / Neaprobat HOT, CGMB / HOT AGA / CA	din care:						
									CF. HCGMB 308/30.07.2025	Trim I	Trim II	Trim III			AN 2026
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6	7	8	
		a) salarii de bază	88	2,550	3,300	3,300	3,718	3,718	930	1,859	2,789	3,718	10%	3%	
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
C2		Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+Rd.98), din care:	91	267	357	357	273	410	103	205	308	410	15%	3%	
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal (*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		b) tichete de masă	95	242	347	347	258	395	99	198	296	395	15%	3%	
		c) vouchere de vacanță	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		e) alte cheltuieli conform CCM	98	0	10	10	15	15	4	8	11	15	0%	4%	
C3		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	40	10	20	30	40	0%	0%	
		a) cheltuieli cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	20	20	0	20	5	10	15	20	0%	0%	
		b) cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	20	20	0	20	5	10	15	20	0%	0%	
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	581	650	650	944	944	236	472	708	944	10%	4%	
		a) pentru directori/directorat	104	217	250	250	307	307	77	154	230	307	10%	3%	
		- componenta fixă	105	217	250	250	307	307	77	154	230	307	10%	3%	
		- componenta variabilă	106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	364	400	400	637	637	159	319	478	637	10%	4%	
		- componenta fixă	108	364	400	400	637	637	159	319	478	637	10%	4%	
		- componenta variabilă	109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		c) pentru cenzori	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
C5		Cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator	112	70	1,302	1,302	106	129	32	65	97	129	12%	0%	
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	778	6,550	6,550	474	7,060	1,765	3,530	5,295	7,060	149%	3%	
		a) Cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	4	50	50	1	60	15	30	45	60	600%	3%	
		- către bugetul general consolidat	115	4	50	50	1	60	15	30	45	60	600%	3%	
		- către alți creditori	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
		b) Cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	

INDICATORI														Nr. rd.		(N-2)		Prevederi an precedent 2025 (N-1)			An curent 2026 (N)					7=6:5		8=5:3a	
														Nr. rd.	Neaprobat	Aprobat		Realizat 2025	Aprobat / Neaprobat HOT. CGMB / HOT AGA / CA	din care:				7=6:5	8=5:3a				
																CF. HCGMB 308/30.07.2025	Realizat 2025			Trim I	Trim II	Trim III	AN 2026						
0	1	2												3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6	7	8	9			
	c)	Cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului												118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	d)	Alte cheltuieli												119	3	500	500	0	500	125	250	375	500	0%	3%				
	e)	Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale												120	771	6,000	6,000	473	6,500	1,625	3,250	4,875	6,500	137%	3%				
	f)	Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:												121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	f1)	Cheltuieli privind ajustările și provizioanele												122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	f1.1)	- provizioane privind participarea la profit a salariaților												123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	f1.2)	- provizioane în legătură cu contractul de mandat												124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	f2)	Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:												125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	f2.1)	- din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:												126	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
		- din participarea salariaților la profit												127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante												128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
		- venituri din alte provizioane												129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:												130	0	6	6	0	7	2	4	5	7	0%	3%				
	a)	Cheltuieli privind dobânzile, din care:												131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	a1)	- aferente creditelor pentru investiții												132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	a2)	- aferente creditelor pentru activitatea curentă												133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	b)	Cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:												134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	b1)	- aferente creditelor pentru investiții												135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	b2)	- aferente creditelor pentru activitatea curentă												136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	c)	Alte cheltuieli financiare												137	0	6	6	0	7	2	4	5	7	0%	3%				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.28)												138	-1,308	190	190	-1,690	67	17	33	50	67	0%	1%				
		- venituri neimpozabile												139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
		- cheltuieli nedeductibile fiscal												140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT												141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
V		DATE DE FUNDAMENTARE													0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
1		Venituri totale din exploatare din care: (Rd.2)												142	4,573	15,951	15,951	6,056	17,152	4,288	8,576	12,864	17,152	28%	3%				
	a)	- Venituri din subvenții și transferuri												143	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
	b)	- Alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat												144	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29												145	5,974	15,955	15,955	7,769	17,278	4,320	8,639	12,959	17,278	22%	3%				
	a)	- Alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat												146	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%				
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:												147	2,817	3,657	3,657	3,991	4,128	1,032	2,064	3,096	4,128	10%	3%				

INDICATORI			Nr. rd.	(N-2)	Prevederi an precedent 2025 (N-1)		An curent 2026 (N)					7=6:5 8=5:3		
				Neaprobat	Aprobat		Realizat 2025	Aprobat / Neaprobat HOT, CGMB / HOT AGA / CA	din care:					
									Trim I	Trim II	Trim III			AN 2026
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6	7	8
4	Nr. de personal prognozat la finele anului		148	55	73	73	49	49	49	49	49	49	0%	0%
5	Nr. mediu de salariați		149	39	59	59	42	42	42	42	42	42	0%	0%
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza ch. de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	6,019	5,166	5,166	7,919	8,190	2,048	4,095	6,143	8,190	0%	0%
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană)determinat pe baza ch. de natură salarială, cf. OG 26/2013 ((Rd.147-Rd.92*-Rd.97)/149)/12*1000	151	5,966	5,166	5,166	7,919	8,190	2,048	4,095	6,143	8,190	0%	0%
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza ch. de natură salarială, recalculeat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	117	270	270	144	408	102	204	306	408	0%	0%
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- preț mediu (p)	158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- valoare = QPF x p	159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157 / Rd.2	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
8	Plăți restante		161	0	0	0	2,080	3,000	750	1,500	2,250	3,000	0%	0%
9	Creanțe restante, din care:		162	0	0	0	1,973	2,170	543	1,085	1,628	2,170	0%	0%
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- de la operatori cu capital privat	164	0	0	0	1,973	2,170	0	567	567	567	0%	0%
		- de la bugetul de stat	165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- de la bugetul local	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- de la alte entități	167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)		168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
11	Redistribuiți/distribuiți totale-Cf. OUG nr.29/2017 din:		169	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- alte rezerve	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
		- rezultatul reportat	171	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%

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

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat



Contabil ȘEF
Vancea Francesca

[Signature]

Rusu



SERVICE CICLOP SA
Sediu social: București - Șoseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J1999002545402 - CUI: RO 11573879 - Capital social: 11.118.900 lei



Gradul de realizare a veniturilor totale ani precedenți

- mii lei -

Nr. Crt.	INDICATORI	Prevederi an 2024 (N-2)		%	Prevederi an precedent 2025 (N-1)		%
		Neaprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3) *), din care:	4.140	4.666	113%	16.151	6.079	38%
1	Venituri din exploatare*)	4.020	4.573	114%	15.951	6.056	38%
2.	Venituri financiare	120	93	78%	200	23	12%

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

Bugetele pentru anii 2023 / 2024 NU a fost aprobate de Consiliul General al Municipiului București

Director General
Mihălașcu Cristian



Contabil Șef
Vancea Francesca



SERVICE CICLOPSA

Sediu social: București - Șoseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J1999002545402 - CUI: RO 11573879 - Capital social: 11.118.900 lei



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare 2026

- mii lei -

INDICATORI			Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare		
				Aprobat HCGMB nr.308/30.07.2025	Realizat/ Preliminat	An curent 2026	An 2027	An 2028
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:			32.702	0	30.440	0	0
	1	Surse proprii, din care:		0	0	0	0	0
		a) - amortizare		6.000	473	6.500	5.850	5.265
		b) - profit / pierdere	31.dec	190	-1.690	67	0	0
	2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		32.702	0	30.440	0	0
		- aport la capitalul social		29.980	0	29.980	0	0
		- disponibil conturi	31.dec	2.722	460	460	0	0
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:			21.300	0	21.300	0	0
	1	INVESTIȚII ÎN CURS, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		denumire		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		denumire		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		denumire		0	0	0	0	0

INDICATORI		Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare		
			Aprobat HCGMB nr.308/30.07.2025	Realizat/ Preliminat	An curent 2026	An 2027	An 2028
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
2	INVESTIȚII NOI, din care:		4.500	0	4.500	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		4.500	0	4.500	0	0
1	Construcție și punere în funcțiune 2 spălătorii auto		1.200	0	1.200	0	0
2	Furnizare, montaj și punere în funcțiune de sisteme de panouri fotovoltaice		3.000	0	3.000	0	0
3	Construcție și punere în funcțiune stație ITP		300	0	300	0	0
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
3	INVESTIȚII efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		14.000	0	14.000	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		14.000	0	14.000	0	0
1	Lucrări de modernizare instalație electrică		1.000	0	1.000	0	0
2	Lucrări termo-hidroizolare clădiri		11.000	0	11.000	0	0
3	Lucrări de amenajare curte		1.000	0	1.000	0	0
4	Lucrări de amenajare spații interioare		1.000	0	1.000	0	0



Rusu

INDICATORI		Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare		
			Aprobat HCGMB nr.308/30.07.2025	Realizat/ Preliminat	An curent 2026	An 2027	An 2028
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	4 DOTĂRI (alte achiziții de imobilizări corporale)		2.800	0	2.800	0	0
1	2 vehicule pentru tractări		700	0	700	0	0
2	5 autoturisme pentru clienți		600	0	600	0	0
3	Elevatoare		500	0	500	0	0
4	Bancuri de lucru cu secole		300	0	300	0	0
5	Stație geometrie		300	0	300	0	0
6	Computere de birou cu ecran		20	0	20	0	0
7	Laptop-uri		10	0	10	0	0
8	Imprimante multifuncționale		50	0	50	0	0
9	Soluție informatică integrată service-gestiune-RU-contabilitate		200	0	200	0	0
10	Aplicație CICLOP pentru telefon cu funcție de localizare și feedback client		100	0	100	0	0
11	Licențe diverse pentru dotările informatice în uz (sisteme de operare și antivirus ș.a.)		20	0	20	0	0
5	RAMBURSĂRI de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	0
	a) - interne		0	0	0	0	0
	b)- externe		0	0	0	0	0

conform Testului Investitorului Privat Prudent nr. 340/30.04.2025

DIRECTOR GENERAL
Mihălăchioaru CristianCONTABIL ȘEF
Vancea Francesca



SERVICE CICLOP SA
Sediul social: București - Șoseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J1999002545402 - CUI: RO 11573879 - Capital social: 11.118.900 lei



Anexa 5 - Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	an precedent 2025		an curent 2026		an 2027		an 2028	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Creșterea cheltuielilor în raport mai mic decât creșterea veniturilor	31.12.2026	X	X	X	0	0	0	0	0
2	Creșterea veniturilor	31.12.2026	X	X	X	0	0	0	0	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Creșterea neprevăzută a prețurilor (aprox.10%)	31.12.2026	X	X	X	0	0	0	0	0
2	Schimbări ale obiectivelor de investiții	31.12.2026	X	X	X	X	X	X	X	X
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II									

Director General
Mihăilescu Cristian



Contabil Șef
Vancea Francesca

Ruxy



PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

Primar General

Nr. 136302/12.08.2026

REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2026
al societății Service Ciclop S.A.

Potrivit prevederilor art. 2 pct. 3 lit. b din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare – Consiliul General al Municipiului București are calitatea de autoritate publică tutelară pentru societățile comerciale la care municipalitatea este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, după caz.

În conformitate cu prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 *privind Codul administrativ*, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul General al Municipiului București are inițiativă și hotărăște în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar pentru îndeplinirea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute în societățile comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Potrivit prevederilor Legii nr. 273/2006 *privind finanțele publice*, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu dispozițiile art. 4 alin. 1 lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin indirect o participație majoritară*, cu modificările și completările ulterioare, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b).

Potrivit dispozițiilor art. 1 lit. b) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, prevederile acestui act normativ se aplică regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum și societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz.

În conformitate cu prevederile art. 6 alin (1) din Ordonanța de Guvern nr. 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul*

sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, societatea Service Ciclop S.A. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2026.

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății Service Ciclop S.A. reprezintă principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de eficiență.

Fundamentarea de către companie a propunerii de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2026, s-a efectuat având la bază contextul actual, legal și economic și obiectivele propuse în vederea organizării activității respectând principiul prudenței și al continuității activității în scopul dimensionării optime a resurselor financiare necesare finanțării întregii activități fără întrerupere.

Proiectul de Buget de Venituri și cheltuieli al societății Service Ciclop S.A. a fost avizat prin Decizia Consiliului de administrație nr. 5/11.05.2025 și aprobat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 3/12.05.2026.

Raportul de specialitate al Direcției Guvernanță Corporativă a fost întocmit în baza Notei de fundamentare transmisă de către societatea Service Ciclop S.A. prin adresa nr. 472/08.05.2026 ce a fost înregistrată la Primăria Municipiului București cu nr. 103360/17.06.2026.

Pentru considerentele expuse mai sus și având în vedere raportul de specialitate întocmit de Direcția Guvernanță Corporativă la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026 al societății Service Ciclop S.A, cât și în temeiul art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, supun dezbaterii și aprobării Consiliului General al Municipiului București – proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026 al societății Service Ciclop S.A.

PRIMAR GENERAL

Ciprian CIUBU



Avizat,

**Direcția Juridică
Director Executiv
Adrian IORDACHE**





PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

Direcția Guvernare Corporativă

Nr. DGC 125103/24.04.2026

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2026

al societății SERVICE CICLOP S.A.

Societatea Service Ciclop S.A. a fost înființată în anul 1998 prin reorganizarea Regiei Autonome de Transport București - R.A, conform HCGMB nr. 180 / 27.08.1998 și Protocolului nr. 74415 / 31.12.1998, încheiat între Regia Autonomă de Transport București - R.A și Service Ciclop S.A, fiind o societate comercială pe acțiuni constituită în conformitate cu prevederile Legii 31 / 1990 privind societățile comerciale.

În conformitate cu prevederile art. 2 pct. 3 lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 *privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul General al Municipiului București are calitatea de autoritate publică tutelară pentru societățile comerciale la care municipalitatea este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, după caz.

Potrivit prevederilor art. 129 alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare, *privind Codul Administrativ*, Consiliul local are inițiativă și hotărăște, în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar în exercitarea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participărilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Conform dispozițiilor art. 1 lit. b) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară*, cu modificările și completările ulterioare, prevederile acestui act normativ se aplică regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum

și societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz.

Potrivit prevederilor Legii nr. 273/2006 *privind finanțele publice*, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu dispozițiile art. 4 alin. 1 lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin indirect o participație majoritară*, cu modificările și completările ulterioare, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b).

Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli (BVC) pentru anul 2026 al societății Ciclop S.A., a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară*, cu modificările și completările ulterioare, care reglementează:

- Art. 6 alin. (1) Operatorii economici prevăzuți la art. 1, prezintă, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea cărora se află, în termen de 45 zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, județelor și municipiului București, după caz;
- Art. 7 alin. (1) Anual prin Legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politică salarială pe baza cărora operatorii economici fundamentează indicatorii din bugetele de venituri și cheltuieli;
- Art. 9 alin. (1) La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:
- respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ - teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico - financiare ale operatorilor economici;
- respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;
- Art. 9 alin. (3): Creșterea câștigului mediu brut lunar pe salariat se stabilește procentual din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz.

În completare, prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 89/23.12.2025 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, reglementează la art. XXXV faptul că obiectivele de politică salarială aplicabile la fundamentarea și elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2026 se stabilesc prin prezenta ordonanță de urgență, prin derogare de la prevederile art. 7 alin. (1) și art. 9 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la*

nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli („BVC”) al societății Service Ciclop S.A. pentru anul 2026, reprezintă instrumentul de programare și analiză a activității economico-financiare, și cuprinde anexele de fundamentare în formatul și structura aprobate prin Ordinul MFP nr.3818/2019 *privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia*, astfel:

- Anexa 1 “Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026”
- Anexa 2 “Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora”
- Anexa 3 “Gradul de realizare a veniturilor totale”
- Anexa 4 “Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare”
- Anexa 5 “Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante”

Societatea Service Ciclop a transmis în vederea întocmirii și promovării în Consiliul General al Municipiului București proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026, Nota de fundamentare nr. 472/08.05.2026 precum și Anexele Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 avizate de Consiliul de administrație în ședința din 11.05.2026, aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr.3/12.05.2026 și înregistrate la Direcția Guvernanță Corporativă cu nr.103360/17.06.2026.

Analizând toată documentația transmisă, prin adresa DGC nr. 112882/03.07.2026 au fost solicitate de la societate clarificări referitor la fundamentarea veniturilor și cheltuielilor și au fost formulate observații privind completarea anexelor de fundamentare.

Societatea a transmis precizări referitor la fundamentarea veniturilor și cheltuielilor, prin adresa nr. 788/09.07.2026 înregistrată în cadrul Direcției Guvernanță Corporativă cu nr. DGC 117177/13.07.2026, iar prin adresa înregistrată în cadrul Direcției Guvernanță Corporativă cu nr. DGC 124798/24.07.2026, a retransmis Anexele 1-5 cu includerea tuturor subdiviziunilor indicatorilor economico-financiar pentru completarea dosarului. Fundamentarea indicatorilor din propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 și estimările pentru anul 2027 și 2028 au avut în vedere continuitatea activității în condiții de eficiență economică cu luarea în considerare a realităților economico-financiare ale societății și a surselor suplimentare de finanțare disponibile.

La elaborarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026, s-au luat în considerare și investițiile aprobate în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2025 care, nu au putut fi demarate deoarece capitalul majorat prin HCGMB 420/30.09.2025 nu a fost vărsat. Totodată, în nota de fundamentare se face precizarea că bugetele aferente anilor 2021 – 2024 nu au fost aprobate datorită neprezentării membrilor Adunării Generale a Acționarilor societății la niciuna dintre convocările organizate.

La fundamentarea propunerii de buget pentru anul 2026, s-au avut în vedere următoarele acte normative incidente:

- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019, *privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și anexele de fundamentare ale acestuia*, publicat în Monitorul Oficial partea I, nr. 14 din 10.01.2020;
- Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21.08.2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare*;

- Ordinul nr. 1802 din 2014 *pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*;
- Legea nr. 9 din 2025 – *Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2025*;
- Legea 227 din 2015 *privind Codul fiscal* cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 31 din 1990 *privind societățile comerciale* cu modificările și completările ulterioare;
- Legea contabilității nr. 82 din 1991 cu modificările și completările ulterioare;
- O.U.G. nr. 109 din 2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice* cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 89/2025 *pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative*;
- Hotărârea nr. 146/2026 *pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată*;
- Legislația și reglementările aplicabile în vigoare.

Având în vedere că în prezent piața serviciilor auto este ultra-tehnologizată și puternic concurențială, societatea Service Ciclop își propune pentru anul 2026 un buget construit nu doar pe principiile aplicate anterior, ci pe un plan de modernizare și re tehnologizare.

Prin urmare, bugetul anului 2026 și programul de investiții aferent, reprezintă punctul de inflexiune necesar pentru ca societatea să își recapete autoritatea în domeniul asistenței auto și să dezvolte o afacere modernă, profitabilă și orientată către client.

Întrucât majorarea capitalului social nu s-a materializat până în prezent, societatea nu a dispus de resursele financiare necesare pentru demararea programului de investiții și dezvoltarea activității în condițiile avute în vedere la fundamentarea bugetului.

În consecință, veniturile prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 reprezintă o proiecție economico-financiară elaborată în ipoteza realizării majorării capitalului social.

Această proiecție este fundamentată pe operaționalizarea noilor linii de business aduse de programul de investiții:

- Deschiderea de noi fluxuri de încasări rapide (ex: 2 spălătorii auto noi);
- Atragerea segmentului de vehicule comerciale prin noua stație ITP dedicată vehiculelor > 3,5 tone;
- Creșterea gradului de retenție a clienților prin oferirea de mașini de curtoazie (pentru dosarele RCA/CASCO);
- Extinderea ariei de acoperire prin serviciul de vulcanizare mobilă.

Se observă o dinamică pozitivă a activității de bază, reflectată în creșterea veniturilor și o gestionare prudentă a cheltuielilor operaționale, după cum reiese din următoarea analiză comparativă:

Indicator Financiar (mil lei)	Estimare 2025	Propunere 2026
<i>Venituri Totale</i>	16.151	17.352
<i>Cheltuieli Totale</i>	15.961	17.285
<i>Buget Investiții / Dezvoltare</i>	21.300	21.300

Conform Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2026, societatea își propune:

- Venituri totale: 17.352 mii lei
- Cheltuieli totale: 17.285 mii lei
- Profit brut estimat: 67 mii lei

La elaborarea proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 s-au avut în vedere următoarele:

I. Fundamentarea Veniturilor

Veniturile totale estimate pentru anul 2026, în cuantum de 17.352 mii lei, au fost fundamentate pornind de la structura veniturilor prevăzută în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2025, având în vedere perspectivele de dezvoltare ale societății generate de aprobarea majorării capitalului social aprobate prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 420/2025.

Veniturile din exploatare, în cuantum de 17.152 mii lei, sunt rezultate din activitatea curentă și din contractele de chirie.

<i>din producția vândută</i>	10.775
- <i>din vânzarea produselor (piese)</i>	1.500
- <i>din servicii prestate</i>	3.500
- <i>din redevențe și chirii</i>	3.500
- <i>alte venituri</i>	2.275
<i>din vânzarea mărfurilor</i>	100
<i>din producția de imobilizări</i>	700
<i>alte venituri din exploatare</i>	5.577

S-a estimat o valoare de 7.375 mii lei pentru veniturile din servicii prestate, vânzare produse (piese), vânzare mărfuri și alte venituri.

Nr. crt.	PARTENER	DESCRIERE - SERVICII DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	VENITURI PREVIZIONATE 2026 (mii lei)
1	D.G.P.M.B.	SERVICII DE MENTENANȚĂ CORECTIVĂ	5.186
2	IGPR	Vulcanizare/Reparații Service	244
3	M.A.I	Vulcanizare/Reparații Service	454
4	MUNICIPIUL BUCURESTI	Vulcanizare/Reparații Service	150
5	PENITENCIARUL SPITAL BUC-RAHOVA	Reparații Service/ITP	141
6	ALGORITHM RESIDENTIAL	Reparații Service	100
7	MAI-DGPMB	Vulcanizare	160
8	AEP	Reparații Service	62
9	BNR	Reparații Service	112
10	INS	Reparații Service	16
11	MUNICIPIUL BUCURESTI	Reparații Service	150
12	CN POSTA ROMANA	Reparații Service	170
13	MAI DGPMB	Reparații Service	180
14	EURO TOP	Reparații Service	53
15	RCX AUTOSERV IMPEX	Reparații Service	77
16	RADICAL INSTAL	Reparații Service/ITP/TRACTARI	63
17	AGNES SRL	Reparații Service / ITP / Tractări / Schimb Anvelope	54

Veniturile din redevențe și chirii 3.500 mii lei provin din următoarele contracte:

Nr. crt.	PARTENER	VENITURI PREVIZIONATE 2026 (mii lei)
1	REWE (ROMANIA) SRL	1.190
3	INTEGER DEVELOPMENT SRL	741
4	COMPANIA MUNICIPALA PAZA SI SECURITATE BUCURESTI S.A.	18
5	DIGI ROMANIA S.A.	24
6	SADAF IMPEX S.R.L.	132
7	A&M ZINCAL DISTRIBUTION S.R.L.	22
8	AUTOCLASS CICLOP S.R.L.	6
9	GOPO-RZX COMPANY S.R.L.	17
10	BLITZ CAR STATION S.R.L.	139
11	GREEN AVENUE S.R.L.	21
12	RICH & FAMOUS S.R.L.	28
13	MAREX MOB SRL	153
14	EURO TOP IMPORT AUTO S.R.L.	96
15	COLISEUM GYM SRL	158
16	M.N.G. EXPERT SERV S.R.L.	10
17	C&I GRUP INTERNATIONAL SRL	211
18	BENDEK TRANS-LOGISTIC SRL	24
19	NIELS TRADING S.R.L.	42
20	Diversi	458

Suma de 5.575 mii lei prevăzută la alte venituri, a fost previzionată pe baza demarării proiectelor aflate în Anexa 4 - "Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare" a (BVC), ce vor fi finanțate din majorarea de capital aprobată prin HCGMB 420 / 2025.

La fundamentarea veniturilor s-a avut în vedere majorarea de capital social și investițiile previzionate din anul 2025.

INDICATORI	Previzionat 2025	Realizat 2025	Propuneri 2026
VENITURI TOTALE	16.151	6.079	17.352
Venituri din exploatare	15.951	6.056	17.152
Venituri financiare	200	23	200

Creșterea veniturilor totale estimate pentru anul 2026 față de nivelul prevăzut pentru anul 2025 este determinată de valorificarea investițiilor propuse și de extinderea activității economice prognozate, acestea fiind condiționate în mod direct de realizarea aportului de capital aprobat de acționarul majoritar.

Estimarea veniturilor a avut la bază programul de investiții și dotări aprobat, care urma să conducă la modernizarea capacităților existente, diversificarea serviciilor prestate și creșterea volumului activității desfășurate de societate.

Chiar dacă societatea a înregistrat o pierdere financiară în 2025, veniturile realizate în anul 2025 față de anul 2024 au crescut cu 30,26% iar această creștere a fost bazată pe resursele proprii ale societății, fără aportul de capital social și fără demararea investițiilor și a dotărilor prevăzute în majorarea de capital.

INDICATOR	2024	2025	%
Venituri Totale	4.666.398,05 lei	6.078.635,03 lei	30,26

II. Fundamentarea Cheltuielilor de Funcționare (17.285 mii lei)

Cheltuielile au fost calibrate pentru a susține creșterea volumului de activitate, luând în calcul contextul macroeconomic (inflație, modificări legislative):

Cheltuielile totale aferente veniturilor prognozate în cuantum de 17.285 mii lei sunt constituite după cum urmează:

INDICATORI	Previzionat 2025	Realizat 2025	Propuneri 2026
CHELTUIELI TOTALE	15.961	7.769	17.285
<i>Cheltuieli de exploatare</i>	15.955	7.769	17.278
<i>Cheltuieli financiare</i>	6	0	7

Cheltuielile totale estimate pentru anul 2026 au fost fundamentate în concordanță cu structura veniturilor prognozate, cu programul de investiții și cu necesarul de resurse aferent desfășurării activității societății în condițiile dezvoltării acesteia.

Estimarea cheltuielilor a avut în vedere indicatorii macroeconomici prognozați pentru anul 2026, precum și necesarul de bunuri, servicii și resurse financiare aferente implementării investițiilor prevăzute în programul aprobat.

A. Cheltuielile cu bunurile și serviciile 4.617 mii lei acoperă necesarul de piese de schimb auto, materii prime, taxele și impozitele locale aferente imobilelor, precum și utilitățile.

Creșterea cheltuielilor cu bunuri și servicii este direct corelată cu punerea în funcțiune a investițiilor estimate, acestea reprezentând costuri necesare desfășurării activității în condițiile dezvoltării societății.

Suma de 700.000 lei propusă la capitolul "Alte cheltuieli" reprezintă o rezervă din valoarea totală a investițiilor propuse pentru anul 2026, necesară pentru acoperirea cheltuielilor neprevăzute și conexe care pot interveni pe parcursul demarării și execuției investițiilor, respectiv:

- Costuri suplimentare de proiectare, expertize tehnice, studii geo, avize și autorizații suplimentare solicitate de autorități;
- Devieri de rețele neidentificate în faza de proiectare, lucrări de desfacere/refacere și aducere la starea inițială a terenului;
- Majorări de prețuri la materiale de construcții, echipamente și manoperă, transport și chirii utilaje specializate;
- Cheltuieli de probe tehnologice, punere în funcțiune (PIF), instruire personal, asigurări lucrări și taxe;
- Lucrări de organizare de șantier și măsuri suplimentare de siguranță și protecție a mediului impuse pe parcurs.

Societatea menționează că aceste cheltuieli se vor angaja numai dacă se vor demara investițiile din Anexa 4 și numai în limita necesităților reale.

B. Cheltuieli cu impozite și taxe sunt prevăzute în cuantum de 360 mii lei. Societatea justifică majorarea cheltuielilor față de cele realizate în 2025 datorită faptului că a crescut valoarea de impozitare.

C. Cheltuieli cu personalul

Cheltuieli personal 5.241 mii lei prevăzute în anul 2026 față de 5.041 mii lei realizate în 2025.

Cheltuielile cu personalul prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru

anul 2026 au fost fundamentate de societate în concordanță cu strategia de dezvoltare a societății și cu programul de investiții aprobat, fiind estimate în ipoteza realizării majorării capitalului social și a extinderii activității economice.

Estimarea cheltuielilor cu personalul a avut la bază nivelul cheltuielilor realizate în anul 2025, ajustat în raport cu evoluția indicatorilor macroeconomici prognozați și cu prevederile legale aplicabile în domeniul salarizării.

Service Ciclop face precizarea că salariile de baza rămân înghetate la 3.718 mii lei conform prevederilor OUG 156 art.I alin.(1) însă, creșterea cheltuielilor se datorează majorării valorii tichetelor de masă, care nu intră sub incidența art.IV din OUG 156, acestea fiind deductibile conform Legii 165/2018.

În consecință, nu au fost efectuate angajări și nici nu au fost înregistrate creșteri ale cheltuielilor cu personalul generate de extinderea activității, pastrându-se nivelul din noiembrie 2025.

Organigrama are prevăzute 73 posturi. La noiembrie 2025, societatea avea personal efectiv de 49 de salariați.

Cele 24 posturi vacante sunt necesare pentru operarea investițiilor după vărsarea aportul de capital 29.980 mii lei.

D. Alte cheltuieli de exploatare în cuantum de 7.060 mii lei, care cuprind:

- Cheltuieli cu majorari si penalități în cuantum de 60 mii lei – acestea, sunt către bugetul de stat deoarece societatea se confruntă cu un blocaj financiar fapt care duce la neachitarea în termen a contribuțiilor către bugetul de stat.
- Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale în cuantum de 6.500 mii lei, au fost previzionate în urma demarării obiectivelor de investiții.
- Alte cheltuieli 500 mii lei

III. REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2026, societatea Service Ciclop previzionează un profit brut de 67 mii lei.

IV. CREANȚE

Potrivit proiectului de Buget de venituri și cheltuieli, valoarea totală a creanțelor restante pentru anul 2026 este estimată la 2.170 mii lei și reprezintă creanțe de încasat de la operatori cu capital privat.

V. PLĂȚI RESTANTE

La data întocmirii prezentului buget, societatea înregistrează plăți restante în valoare de 3.000 mii lei, generate de un blocaj financiar temporar determinat cumulativ de:

- necesitatea efectuării unor cheltuieli neprevăzute dar obligatorii privind dotarea tehnică minimă a atelierului de service în vederea îmbunătățirii și continuității activității, deoarece aparatura din dotare nu mai permitea executarea lucrărilor conform standardelor de calitate asumate contractual, iar neefectuarea acestor achiziții ar fi condus la pierderea unor contracte importante și la diminuarea veniturilor.
- executările silită suferite în conturile societății ca urmare a obligațiilor fiscale restante din anii anteriori (DITL / Bugetul de stat).
- executare silită în valoare de 800 mii lei, stabilită prin hotărâre judecătorească definitivă din anul 2022, care a fost achitată și care a generat un blocaj temporar de lichidități și înregistrarea de plăți restante.

Conducerea a dispus măsuri de eșalonare a plăților și de prioritizare a achitării obligațiilor către bugetul de stat, în vederea deblocării situației financiare a societății.

III. Fundamentarea Programului de Investiții și Dotări (21.300 mii lei)

Programul de Investiții și Dotări presupune achiziții de echipamente, modernizarea infrastructurii și extinderea capacității de prestare a serviciilor auto, cu scopul de a crește eficiența și competitivitatea societății.

Acesta este susținut prin aprobarea majorării de capital social aprobată prin HCGMB nr. 420/30.09.2025.

Sunt prevăzute a se aloca sume importante pentru modernizarea imobilizărilor corporale existente, în care vor fi incluse lucrări de modernizare instalație electrică, lucrări termo-hidroizolare clădiri și lucrări de amenajare spații interioare și curte.

Un cost important îl reprezintă cheltuielile cu dotările care vizează: achiziția de vehicule pentru tractări și autoturisme pentru clienți, achiziția de elevatoare, bancuri de scule și a unei stații de geometrie, achiziția de laptopuri, computere și imprimante.

Societatea Service Ciclop are în vedere să investească în digitalizarea activității prin achiziția unui program informatic de service-gestiune-RU-contabilitate, precum și a unei aplicații CICLOP pentru telefon cu funcție de localizare și feedback client.

Pentru anul 2026 s-a luat în calcul un aport de capital social pentru două direcții principale: investiții noi – 4.500 mii lei și modernizări – 14.000 mii lei. Acestea, sunt menționate în Anexa nr. 4 a Bugetului de venituri și cheltuieli.

Programul de Investiții și Dotări este împărțit în trei direcții critice de acțiune:

1. Modernizarea Infrastructurii și Eficiență Energetică, urmărind:
 - respectarea reglementărilor obligatorii pentru securitatea muncii și autorizarea fluxurilor tehnologice moderne;
 - se anticipează că investițiile în panouri fotovoltaice și termoizolare vor începe să amortizeze parțial creșterea tarifelor la energie.
 - tăierea costurilor operaționale viitoare prin obținerea independenței energetice parțiale.
2. Extinderea Portofoliului de Servicii având ca obiectiv:
 - Accesarea pieței vehiculelor > 3,5T, care este un segment cu marje de profit superioare;
 - răspunde nevoii de mobilitate a clienților corporate și extinde aria de prestare a serviciilor în afara porților societății.
3. Digitalizare, Echipamente Premium și Experiența Clientului, vizând:
 - Implementarea de software și aplicații mobile, instrumente vitale de marketing modern, permițând localizarea serviciilor, programări rapide și colectarea de feedback, esențiale pentru îmbunătățirea calității serviciilor oferite;
 - eliminarea dezavantajelor concurențiale majore în fața marilor dealeri auto privați.

Pentru anul 2026 se păstrează sumele previzionate la nivelul anului 2025 pentru investiții și anume:

- Construcție și punere în funcțiune 2 spălătorii auto	1.200
- Furnizare, montaj și punere în funcțiune de sisteme de panouri fotovoltaice	3.000
- Construcție și punere în funcțiune stație ITP	300
- Lucrări de modernizare instalație electrică	1.000
- Lucrări termo-hidroizolare clădiri	11.000
- Lucrări de amenajare curte	1.000
- Lucrări de amenajare spații interioare	1.000
- Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	2.800

IV. În conturile bancare ale societății la data de 31.12.2025 exista suma de 460 mii lei, reprezentând disponibilul rămas.

Societatea service ciclop S.A. recunoaște decalajul tehnologic și operațional existent însă, prin măsurile întreprinse în ultima perioadă, se constată o îmbunătățire a activității, societatea reușind să recupereze din pierderile anilor anteriori.

Prin investiția în re tehnologizarea halelor, digitalizarea fluxurilor și lansarea de noi servicii, Service Ciclop S.A. își propune să redevină o companie competitivă ancorată în realitățile economice ale industriei auto.

Se remarcă o preocupare pentru maximizarea veniturilor inclusiv din alte activități secundare, în același timp cu menținerea unui nivel rezonabil al cheltuielilor pentru a se adapta în strategia și obiectivele societății.

Indicatorii prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 reprezintă o proiecție economico-financiară fundamentată pe ipoteza vărsării majorării capitalului social aprobată prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 420/2025.

Societatea își menține disponibilitatea de a actualiza indicatorii economico-financiară și documentația aferentă, în măsura în care vor interveni modificări ale condițiilor care au stat la baza fundamentării Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

Aprobarea acestui buget asigură acoperirea cheltuielilor ajustate la realitățile economice și finanțează instrumentele prin care societatea va întreprinde pașii pentru re tehnologizarea și urmărirea obiectivelor privind redresarea societății.

Având în vedere analiza documentelor prezentate de societatea Service Ciclop S.A., înaintăm spre dezbatere și aprobare Consiliului General al Municipiului București proiectul de hotărâre alăturat.

**DIRECTOR EXECUTIV,
Andreea SĂNDULESCU**

**DIRECTOR EXECUTIV ADJUNCT,
Celina Cecilia RUSU**

Întocmit,
Marius Serban – Expert
1ex./ 24.07.2026



SERVICE CICLOP



Sediu social: Bucuresti, Soseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J 1999002545402 RO 11573879 Capital social: 11.118.900 Lei
Banca: BCR Sector 1 - Cont IBAN: RO 23 RNCB 0072 0029 4169 0001
Trezoreria Sector 4 - Cont IBAN: RO 41 TREZ 704 5069 XXX015475
Telefon Office: 0740.163.881 / Recepție: 0769.052.823 / Service: 0744.766.600
Email: office@ciclopservice.ro / www.ciclopservice.ro

HOTĂRÂREA

**Adunării Generale a Acționarilor societății Service Ciclop S.A.
Nr. 3 din data de 12.05.2026**

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății Service Ciclop S.A., persoană juridică română, cu sediul în București, Sector 4, Șoseaua Giurgiului nr. 260, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J 1999002545402, CUI: RO11573879, legal convocată ședința și statutar întrunită cu participarea acționarilor prezenți reprezentând 99,9991006 % din capitalul social, respectiv:

Acționari prezenți:

1. Municipiul București, prin Consiliul General al Municipiului București (acționar majoritar), cu sediul în București, Sector 5, B-dul Regina Elisabeta nr. 47, CUI: 4267117, reprezentat de:
 - Manole Gelu Ciprian (în baza Hotărârii HCGMB nr. 36/26.02.2025) -PREZENT
 - Botîlcă Adrian (în baza Hotărârii HCGMB nr. 36/26.02.2025)- PREZENT
2. Compania Municipală Energetica Servicii București S.A. (acționar minoritar), cu sediul în București, Sector 3, Strada Nerva Traian nr. 3 , etaj. 5, J J2019007921409, CUI: 41268559, reprezentată de:
 - Preda Virgil-Daniel (în baza Hotărârii AGA nr. 19/18.12.2025) - ABSENT

În condițiile legale de cvorum, având în vedere:

- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice,
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale
- Statutul societății,
- Procesul-verbal al ședinței AGA din 12.05.2026

Adunarea Generală adoptă următoarea

HOTĂRÂRE:

Articolul 1

Se aprobă situațiile financiare anuale (bilanț contabil, cont de profit și pierdere, note explicative) aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025, pe baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului financiar/cenzorilor.

Articolul 2

Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2025.

Articolul 3

Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli (BVC) pentru exercițiul financiar al anului 2026, Programul Anual al Achizițiilor Publice (PAAP) și Lista de investiții propuse pentru anul 2026.



SERVICE CICLOP



Sediu social: Bucuresti, Soseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J 1999002545402 RO 11573879 Capital social: 11.118.900 Lei
Banca: BCR Sector 1 - Cont IBAN: RO 23 RNCB 0072 0029 4169 0001
Trezoreria Sector 4 - Cont IBAN: RO 41 TREZ 704 5069 XXX015475
Telefon Office: 0740.163.881 / Recepție: 0769.052.823 / Service: 0744.766.600
Email: office@cielopservice.ro / www.cielopservice.ro

Articolul 4

Se aprobă amânarea dezbaterii și aprobării punctului privind propunerea de casare a unor mijloace fixe și obiecte de inventar din patrimoniul societății pentru o ședință AGA ulterioară, ca urmare a nevizării acestuia de către Consiliul de Administrație.

Prezenta hotărâre se adoptă cu voturile exprimate de acționarul majoritar prezent, reprezentând 99,99991006% din capitalul social, acționarul minoritar fiind absent.

Prezenta hotărâre intră în vigoare la data adoptării .

Din partea acționarului Mun. București prin C.G.M.B.:


Manole Gelu-Ciprian
Membru A.G.A.


Botilcă Adrian
Membru A.G.A.



SERVICE CICLOP



Sediu social: Bucuresti, Soseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J 1999002545402 RO 11573879 Capital social: 11.118.900 Lei
Banca: BCR Sector 1 - Cont IBAN: RO 23 RNCB 0072 0029 4169 0001
Treasury Sector 4 - Cont IBAN: RO 41 TREZ 704 5069 XXX015475
Telefon Office: 0740.163.881 / Recepție: 0769.052.823 / Service: 0744.766.600
Email: office@ciclopservice.ro / www.ciclopservice.ro

DECIZIE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL SERVICE CICLOP S.A.

Nr. 5 din data de 11.05.2026

Consiliul de Administrație al SERVICE CICLOP S.A., legal întrunit în ședința din data de 11.05.2026, în condițiile de cvorum și prezență, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale republicată cu modificările și completările ulterioare:

Având în vedere:

- Statutul actualizat al SERVICE CICLOP S.A.;
- Regulamentul de Organizare și Funcționare al Service Ciclop SA;
- Procesul-Verbal al ședinței CA din data de 11.05.2026
- Prevederile OUG 109/2011

DECIDE

Art. 1. Se avizează, cu unanimitate de voturi, Raportul auditorului independent cu privire la situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2025, prezentat în cadrul ședinței Consiliului de Administrație din data de 11.05.2026.

Art. 2. Se avizează, cu unanimitate de voturi, Raportul administratorilor pentru anul 2025, prezentat în cadrul ședinței Consiliului de Administrație din data de 11.05.2026.

Art. 3. Se avizează, cu unanimitate de voturi, situațiile financiare anuale ale societății (bilanț contabil, cont de profit și pierdere, note explicative) pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025, prezentate de către Serviciul Financiar-Contabil al Service Ciclop S.A. în cadrul ședinței Consiliului de Administrație din data de 11.05.2026.

Art. 4. Se avizează favorabil, cu unanimitate de voturi, propunerea de descărcare de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2025.

Art. 5. Se avizează favorabil, cu unanimitate de voturi, proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli (BVC) pentru anul 2026, Programul Anual al Achizițiilor Publice (PAAP) și Lista de investiții, prezentate în cadrul ședinței Consiliului de Administrație din data de 11.05.2026.

Art. 6. Raportul auditorului independent, Raportul administratorilor, situațiile financiare anuale aferente anului 2025, propunerea de descărcare de gestiune, precum și proiectul BVC pe anul 2026, avizate conform Art. 1-5, vor fi înaintate către Adunarea Generală a Acționarilor Service Ciclop S.A., în vederea aprobării.

Art. 7. Se aprobă, cu unanimitate de voturi, amânarea dezbaterii și avizării propunerii de casare a unor mijloace fixe și obiecte de inventar din patrimoniul societății, din cauza documentației incomplete, urmând ca materialul să fie reanalizat într-o ședință ulterioară a Consiliului de Administrație.

Președinte C.A. Gorneanu Mihaela

Membru C.A. Negrilă Vasile

Membru C.A. Stângă Gabriela

Membru C.A. Popescu Cătălin - Vlăduț

Membru C.A. Irimie Călina - Cristina

Membru C.A. Radu Gabriel

Membru C.A. Tănase Andrei - George

Secretar C.A. Păpăle Maria

PMB Registratură
Telefon Registratură: 021-3021515



PMB Registratură

Nr_înreg: 124798

Data 24.07.2026 10:09:49
înregistrării:

Nr_înreg_direcție:

Cetățean: SERVICE CICLOP

Adr_Cetățean:

**șosea - Giurgiului, nr. 260, Bloc -,
Scara -, Etaj -, Apartament -,
BUCUREȘTI SECTORUL 4**

Tel: 0762424244

Ghișeu: 9

Cond.PMB:

**Direcție: Direcția Guvernanta
Corporativa**

Tip. Completare dosar
doc.:

Desc Probl: Completare dosar
nr.117177 - transmitere
buget de venituri și
cheltuieli pt. anul 2026

Adresa: Strada -, nr. -, Bloc -, Scara ,
Etaj -, Apartament -, -

Tip Completare dosar
petitie:

Pers. Contact: Vancea Francesca -
0746257715

Inf Supl: -

Doc.
extern:

Modalitate Personal
ridicare
raspuns:





SERVICE CICLOP



PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREȘTI
DIRECȚIA GUVERNANȚĂ
CORPORATIVĂ

13 JUL. 2026

INTRARE
IEȘIRE

NR. 114147

Sediu social: București, Soseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
CUI: 1999002545402; RO 11573879; Capital social: 11.118.900 lei
Banca: BCR Sector 1 - Cont IBAN: RO23RNCB0072002941690001
Trezoreria Sector 4 - Cont IBAN: RO41TREZ7045069XXX015475
Telefon Office: 0740.163.881 / Recepție: 0769.052.823 / Service: 0744.766.600

Nr. 788/09.07.2026

Către: PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREȘTI - Direcția Guvernăță Corporativă

În atenția: Doamnei Director Executiv Andreea Săndulescu

Referitor la: Adresa nr. DGC 112882/03.07.2026 – Solicitare clarificări privind Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Service Ciclop S.A. pentru anul 2026

Stimată Doamnă Director,

Ca urmare a adresei nr. DGC 112882/03.07.2026, prin care ne solicitați clarificări privind documentația aferentă Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății Service Ciclop S.A. pentru anul 2026, vă transmitem următoarele precizări:

1. Cu privire la respectarea prevederilor art. 9 alin. (2[^]3)–(2[^]6) din O.U.G. nr. 26/2013

Societatea a înregistrat la data de 31.12.2025 pierdere contabilă și creanțe restante, aspecte evidențiate în situațiile financiare și anexele transmise odată cu documentația aferentă Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

Menționăm că Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 a fost elaborat pornind de la premisa materializării majorării capitalului social aprobate prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 420/30.09.2025, operațiune care urma să asigure resursele financiare necesare implementării programului de investiții și dezvoltării activității societății.

Până la data prezentei, aportul de capital aprobat nu a fost vărsat de către acționarul majoritar, motiv pentru care majorarea capitalului social nu s-a materializat, situație independentă de voința și conduita societății.

În lipsa resurselor financiare rezultate din această operațiune, societatea nu a avut posibilitatea demarării programului de investiții aprobat și nici a implementării măsurilor de restructurare și dezvoltare avute în vedere la fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

În consecință, măsurile prevăzute la art. 9 alin. (2[^]3)–(2[^]6) din O.U.G. nr. 26/2013 urmează să fie analizate și implementate ulterior realizării efective a majorării capitalului social, moment în care societatea va actualiza proiecțiile economico-financiare, fluxurile de numerar și calendarul de implementare a măsurilor necesare, în conformitate cu prevederile legale incidente.

2. Cu privire la respectarea prevederilor art. XXXVI din O.U.G. nr. 89/2025

Indicatorii privind numărul de personal și cheltuielile cu personalul incluși în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 au fost fundamentați exclusiv în ipoteza realizării majorării capitalului social și a implementării programului de investiții aprobat, care urma să determine dezvoltarea activității societății și, implicit, necesitatea suplimentării resurselor umane.

Întrucât majorarea capitalului social nu s-a materializat, iar societatea nu a beneficiat de aportul de capital aprobat, programul de investiții nu a putut fi demarat.

În aceste condiții, societatea nu a efectuat angajări suplimentare și nu a înregistrat creșteri ale cheltuielilor cu personalul generate de dezvoltarea activității, desfășurându-și activitatea în limitele resurselor financiare proprii disponibile.

Activitatea societății s-a limitat la asigurarea funcționării curente și la efectuarea exclusivă a cheltuielilor strict necesare desfășurării activității de bază, nefiind inițiate investițiile care au stat la baza proiecției bugetare.

De altfel, evoluția numărului de salariați confirmă această situație.

La data de 30.11.2025 societatea înregistra un număr de 49 de salariați, în luna iunie 2026 numărul acestora era de 45, ceea ce demonstrează că societatea nu numai că nu a efectuat angajările prognozate, ci și-a desfășurat activitatea cu un efectiv de personal inferior celui existent la sfârșitul anului 2025.

În situația în care aportul de capital va fi vărsat, iar programul de investiții aprobat va deveni operațional, societatea va proceda etapizat la asigurarea resurselor umane necesare implementării investițiilor, **cu respectarea prevederilor legale aplicabile** și în limita indicatorilor aprobați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

3. Cu privire la respectarea prevederilor O.M.F. nr. 3818/2019 privind formatul și structura Bugetului de Venituri și Cheltuieli

Societatea a luat act de observațiile formulate privind completarea anexelor de fundamentare și va retransmite documentația actualizată, cu includerea tuturor subdiviziunilor indicatorilor economico-financiar, în conformitate cu structura și formatul prevăzute de O.M.F. nr. 3818/2019. Documentația revizuită va reflecta în mod corespunzător toate elementele de fundamentare care au stat la baza elaborării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026.

4. Cu privire la Nota de fundamentare nr. 472/08.05.2026

- 1. Venituri totale: 17.352 mii lei**
- 2. Cheltuieli totale: 17.285 mii lei**
- 3. Profit brut estimat: 67 mii lei**

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale estimate pentru anul 2026, sunt în suma de **17.352 mii lei**, având în componență:

- Venituri din exploatare = 17.152 mii lei
- Venituri financiare = 200 mii lei

Veniturile din exploatare, în cuantum de 17.152 mii lei, sunt compuse din:

a)	din producția vândută	10.775
b)	din vânzarea mărfurilor	100
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0
d)	din producția de imobilizări	700
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	0
f)	alte venituri din exploatare	5.577

La fundamentarea veniturilor s-a avut în vedere majorarea de capital social și investițiile previzionate din anul 2025.

INDICATORI	Previzionat 2025	Realizat 2025	Propuneri 2026
VENITURI TOTALE	16.151	6.079	17.352
Venituri din exploatare	15.951	6.056	17.152
Venituri financiare	200	23	200

S-a estimat o valoare de **10.775 mii lei** pentru veniturile din producția vândută - servicii prestate, vânzare produse, vânzare mărfuri, chirii și alte venituri.

Nr.crt.	PARTENER	DESCRIERE - SERVICII DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	Data sfârșit	VENITURI PREVIZIONATE 2026
1	D.G.P.M.B.	SERVICII DE MENTENANȚĂ CORECTIVĂ (Reparații Service) valoare totală 10.373.670 lei	16.07.2028	5.186
2	IGPR	Vulcanizare/Reparații Service	31.07.2026	245
3	M.A.I	Vulcanizare/Reparații Service	31.07.2026	454
4	MUNICIPIUL BUCUREȘTI	Vulcanizare/Reparații Service	30.04.2027	140
5	PEN. SPITAL BUC-RAHOVA	Reparații Service/ITP	31.04.2026	142
6	ALGORITHM RESIDENTIAL	Reparații Service	20.08.2026	100
7	MAI-DGPMB	Vulcanizare	28.07.2026	160
8	AEP	Reparații Service	31.12.2026	62
9	BNR	Reparații Service	31.12.2026	111
10	INS	Reparații Service	31.12.2026	16
11	MUNICIPIUL BUCUREȘTI	Reparații Service	30.04.2027	150
12	CN POSTA ROMANA	Reparații Service	18.03.2028	170
13	MAI DGPMB	Reparații Service	30.12.2026	180
14	EURO TOP	Reparații Service	31.01.2030	33
15	RCX AUTOSERV IMPEX	Reparații Service	27.04.2026	58
16	RADICAL INSTAL	Reparații Service/ITP/TRACTARI	08.07.2026	44
17	AGNES SRL	Reparații Service/ITP/Tractări/Schimb Anvelope	21.07.2026	24
TOTAL				7.275

Nr.crt	PARTENER	DESCRIERE	VENITURI PREVIZIONATE 2026
1	REWE (ROMANIA) SRL	CHIRIE SPATIU BD TIMISOARA NR.8-10 CF CTR	1 191
3	INTEGER DEVELOPMENT SRL	CHIRIE SPATIU BD TIMISOARA 8-10 CF CTR.	741
4	COMPANIA MUNCIPALA PAZA SI SECURITATE BUCURESTI	CHIRIE SPATIU SOS GIURGIULUI	19
5	DIGI ROMANIA S.A.	CHIRIE SPATIU 40MP TERASA SUPERIOARA	24
6	SADAF IMPEX S.R.L.	CHIRIE SPATIU 5 DR TABEREI CF.CTR.47/2011	132
7	A&M ZINCAL DISTRIBUTION S.R.L.	CHIRIE SPATIUL SOS GIURGIULUI CLADIREA C10	23
8	AUTOCLASS CICLOP S.R.L.	CHIRIE SPATIU 30MP SOS GIURGIULUI CF.CTR.	6
9	GOPO-RZX COMPANY S.R.L.	CHIRIE SPATIU GHE PETRASCU 115MP CF.CTR.	18
10	BLITZ CAR STATION S.R.L.	CHIRIE SPATIU CF.CTR.	141
11	GREEN AVENUE S.R.L.	CHIRIE SPATIU 300 MP SOS GIURGIULUI 260	22
12	RICH & FAMOUS S.R.L.	CHIRIE SPATIU CF CTR	28
13	MAREX MOB SRL	CHIRIE SPATIU SOS GIURGIULUI CF. CTR	153
14	EURO TOP IMPORT AUTO S.R.L.	CHIRIE SPATIU CF CTR	96
15	COLISEUM GYM SRL	CHIRIE SPATIU GHE PETRASCU CF.CTR	158
16	M.N.G. EXPERT SERV S.R.L.	CHIRIE SPATIU CF CTR	11
17	C&I GRUP INTERNATIONAL SRL	CHIRIE SPATIU CF CTR	212
18	BENDEK TRANS-LOGISTIC SRL	CHIRIE SPATIU B NOVAC 1187.85MP CF CTR	24
19	NIELS TRADING S.R.L.	CHIRIE SPATIU CF CTR	43
20	Diversi		458
TOTAL			3.500

Suma de 5.575 mii lei prevăzută la alte venituri a fost previzionată pe baza demarării proiectelor aflate în Anexa 4 de investiții a BVC, finanțate din majorarea capital aprobat prin HCGMB 420/30.09.2025.

II. CHELTUIELI TOTALE

Cheltuielile totale aferente veniturilor prognozate sunt în cuantum de **17.285 mii lei** și sunt constituite după cum urmează:

INDICATORI	Previzionat 2025	Realizat 2025	Propuneri 2026
CHELTUIELI TOTALE	15.961	7.769	17.285
Cheltuieli de exploatare	15.955	7.769	17.278
Cheltuieli financiare	6	0	7

A. Cheltuieli cu personalul în sumă de 5.241 mii lei.

Cheltuieli personal 5.241 mii lei prevăzute în anul 2026 față de 5.041 mii lei realizate în 2025.

Salariile de bază rămân înghețate la 3.718 mii lei conform OUG 156 art.I alin.(1) care prevede menținerea salariilor la nivelul lunii noiembrie 2025 însă, creșterea cheltuielilor se datorează majorării valorii tichetelor de masă.

Creșterea de la 3.991 la 4.128 mii lei de **natură salarială** provine EXCLUSIV din bonusuri –

tichete de masă – în 2025 valoarea realizată a fost de 273 mii lei în anul 2025, iar valoarea previzionată pentru anul 2026 este de 410 mii lei datorită creșterii valorii tichetelor care în 2025 erau de 30 lei.

NUMĂR SALARIAȚI – ORGANIGRAMA ARE PREVĂZUTE 73 POSTURI

La noiembrie 2025, societatea avea personal EFECTIV de **49** de salariați.

Cele 24 posturi vacante sunt NECESARE pentru operarea investițiilor după aportul de capital 29.980 mii lei și anume: 2 spălătorii auto, stație ITP, echipa tractări, mentenanță panouri fotovoltaice și pompe caldură, recepție extinsă și gestiune, mecanici/electricieni auto suplimentari.

Se preconizează că la finele anului vor fi 49 de salariați, păstrându-se astfel nivelul lunii noiembrie 2025.

OUG 156 art.XXXVII permite creșterea numărului de personal numai în cazul dezvoltării activității, iar dacă se va începe demararea investițiilor prevăzute în Anexa 4 a BVC, se vor face demersurile legale.

B. Cheltuielile cu impozite și taxe în cuantum de **360 mii lei**, previziunea a fost făcută ca urmare a creșterii valorii de impozitare.

C. Alte cheltuieli de exploatare în cuantum de 7.060 mii lei, care cuprind:

- Cheltuieli cu majorări și penalități în cuantum de 60 mii lei – acestea sunt către bugetul de stat deoarece societatea se confruntă cu un blocaj financiar fapt care duce la neachitarea în termen a contribuțiilor către bugetul de stat.

- Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale și necorporale în cuantum de 6.500 mii lei care au fost previzionate în urma demarării obiectivelor de investiții.

- Valoarea de 700 lei propusă la capitolul propuse pentru anul 2026, conform Anexei 4.

Această rezervă este necesară pentru acoperirea cheltuielilor neprevăzute și conexe care pot interveni pe parcursul demarării și execuției investițiilor, respectiv:

1. Costuri suplimentare de proiectare, expertize tehnice, studii geo, avize și autorizații suplimentare solicitate de autorități;
2. Devieri de rețele neidentificate în faza de proiectare, lucrări de desfacere/refacere și aducere la starea inițială a terenului;
3. Majorări de prețuri la materiale de construcții, echipamente și manoperă, transport și chirii utilaje specializate;
4. Cheltuieli de probe tehnologice, punere în funcțiune (PIF), instruire personal, asigurări lucrări și taxe;
5. Lucrări de organizare de șantier și măsuri suplimentare de siguranță și protecție a mediului impuse pe parcurs.

Menționăm că aceste cheltuieli se vor angaja numai dacă se vor demara investițiile din Anexa 4 și numai în limita necesităților reale.

III. REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2026, pe baza veniturilor și a cheltuielilor previzionate, a rezultat un profit brut de 67 mii lei.

IV. CREANȚE

Potrivit Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026, valoarea totală a creanțelor este estimată la **2.170 mii lei** care reprezintă creanțe de încasat de la operatori cu capital privat.

Societatea va continua demersurile necesare pentru recuperarea creanțelor restante.

VI. PLĂȚI RESTANTE

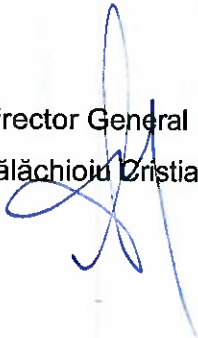
La data întocmirii prezentului buget, societatea înregistrează plăți restante în valoare de **3.000 mii lei**, determinat cumulativ de:

- aprobarea majorării capitalului social prin HCGMB 420/30.09.2025, capital care nu a fost încă vărsat și a generat un blocaj financiar;
- efectuarea de cheltuieli obligatorii privind dotarea tehnică minimă a atelierului de service în vederea îmbunătățirii și continuității activității, deoarece aparatura din dotare nu mai permitea executarea lucrărilor conform standardelor de calitate asumate contractual, iar neefectuarea acestor achiziții ar fi condus la pierderea unor contracte importante și la diminuarea veniturilor.
- executările silit pe care societatea le-a avut ca urmare a neachitării obligațiilor fiscale restante (DITL / Bugetul de stat);
- executare silită în valoare de 800 mii lei, stabilită prin hotărâre judecătorească definitivă din anul 2022, care a fost achitată și care a generat un blocaj temporar de lichidități și înregistrarea de plăți restante.

Conducerea a dispus măsuri de eșalonare a plăților și de prioritizare a achitării obligațiilor către bugetul de stat, în vederea deblocării situației financiare a societății.

Cu stimă,

Director General
Mihălăchioiu Cristian

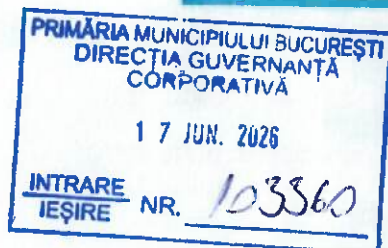




SERVICE CICLOP



Sediu social: Bucuresti, Soseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J1999002545402; RO 11573879; Capital social: 11.118.900 lei
Banca: BCR Sector 1 - Cont IBAN: RO23RNCB0072002941690001
Trezoreria Sector 4 - Cont IBAN: RO411REZ7045069XXX015475
Telefon Office: 0740.163.881 / Recepție: 0769.052.823 / Service: 0744.766.600



NOTA DE FUNDAMENTARE

a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026

S.C. Service Ciclop S.A.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Service Ciclop S.A. pentru anul 2026 a fost întocmit în conformitate cu prevederile OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

- prezintă Adunării Generale a Acționarilor potrivit legii, în vederea aprobării, precum și după avizarea de către Consiliul de Administrație, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare,
- Art. 9 alin. (1), lit. a) La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici.

La întocmirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli s-a avut în vedere:

1. Legislația în vigoare:

- OMF nr. 3818 din 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- OUG nr. 26 din 21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul nr.1802 din 2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Legea nr. 9 din 2025 "Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2020";
- Legea nr. 227 din 08.09.2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare;
- Legea contabilității nr. 82 din 1991 cu modificările și completările ulterioare;
- Actul Constitutiv al SERVICE CICLOP SA;
- Contractul colectiv de muncă în vigoare al societății („CCM”);
- OUG nr.109 din 30.11.2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;
- Legislația și reglementările aplicabile în vigoare.

Fundamentarea indicatorilor din propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 și estimările pentru anul 2027 și 2028 au avut la baza principiul prudenței și a continuității activității în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități, precum și faptul că ne-am raportat la Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2025 privind investițiile aprobate dar care, nu au putut fi demarate deoarece, capitalul majorat prin HCGMB 420/30.09.2026 nu a fost vărsat.

Este de menționat faptul că, SC Service Cielop SA nu a avut BVC aprobat 3 ani, iar în anul 2025 a fost aprobat prin HCGMB nr. 308/30.07.2025

La elaborarea proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 s-au avut în vedere următoarele:

I. **Veniturile totale previzionate pentru anul 2026 sunt în valoare de 17.352 mii lei și includ:**

➤ **Veniturile din obiectul principal de activitate, respectiv întreținerea și repararea autovehiculelor (cod CAEN nou 9531) 8.500 mii lei.** În fapt, în baza contractelor încheiate până în prezent, privind activitatea de întreținere și reparații auto, contracte care se vor derula în anul 2026, preconizăm realizarea unor venituri mai mari cu cel puțin 10% față de anul precedent 2025.

➤ **Venituri din activități secundare, respectiv de valorificare a excedentului de active (închirierea de bunuri imobile) au fost previzionată suma de 3.500 mii lei.**

➤ **Venituri financiare și alte categorii de venituri de 100 mii lei.**

La previzionarea acestor venituri s-a avut în vedere, conform datelor publicate de Institutul Național de Statistică (INS), rata anuală a inflației în România, pentru luna decembrie 2025 care a fost de 9,7 %, iar în luna aprilie a anului 2026 s-a evidențiat o creștere până la 10,7 %. Această creștere a fost influențată de majorările de prețuri, situație ce influențează creșterea prețurilor la piese auto, manoperă, utilități, ș.a.m.d.

II. **Cheltuielile din exploatare propuse pentru anul 2026 sunt în valoare de 17.280 mii lei.**

III. **Structura cheltuielilor de exploatare previzionate pentru anul în curs, se prezintă astfel:**

A.1. **Cheltuieli privind stocurile în valoare de 1.730 mii lei.** În această categorie, se includ piese de schimb, materiale consumabile, cheltuieli de natura obiectelor de inventar.

A.2. **Cheltuieli cu serviciile executate de terți sunt în valoare de de 500 mii lei, din care cheltuieli cu reparațiile sunt în valoare de 250 mii lei, cheltuieli cu onorariile în valoare de 250 mii lei, cheltuieli de protocol, reclama și publicitate, în valoare de 1 mii lei, alte cheltuieli (servicii salubritate, tractări auto, redevențe RAR,**

certificare ISO, etc.)

Alte cheltuieli cu serviciile prestate de terți, cuprind serviciile de tractări auto, RAR, manopera externă, servicii de audit financiar statutar anual, servicii cu protecția muncii, cheltuieli cu pază, certificarea ISO, serviciile IT, redevență RAR ș.a.m.d.

B. Cheltuielile cu impozite și taxe se referă la impozitele pe teren și clădiri care au fost previzionate la o valoare de 300 mii lei.

C. Cheltuielile cu personalul în valoare estimată de 5.504 mii lei cuprind: cheltuieli cu salariile, alte cheltuieli conform CCM, alte cheltuieli cu personalul, cheltuieli aferente contractului de mandat și altor organe de conducere și cheltuieli cu asigurările și protecția socială, cheltuieli prevăzute în CCM privind decesul unei rude de gradul I, fonduri speciale și alte obligații legale. Numărul de personal previzionat la sfârșitul anului 2026 este de 65.

La preliminarea numărului de personal pentru anul 2026 au fost avute în vedere:

- Modificările planificate asupra structurii organizatorice și/sau a numărului de posturi;
- Ieșirile de personal, în special ca urmare a pensionării la limita de vârstă și stagiul de cotizare, inclusiv încetarea CIM încheiate pe durata determinată;
- Intrările de personal planificate;
- Ocuparea temporară a unor posturi atât ca urmare a înlocuirii unor salariați în perioada de suspendare a CIM, cât și pentru activități, delimitate în timp, ale proiectelor de re tehnologizare.

Astfel, nivelul bugetat pentru anul 2026 asigură necesarul cheltuielilor cu salariile pentru personalul existent, personalul ce se preconizează a fi angajat până la finele anului, eventuale majorări salariale, promovări și avansări și tichete de masă.

D. Alte cheltuieli de exploatare previzionate pentru anul 2026 la valoarea de 6.785 mii lei, sumă ce include și amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, în valoare de 6.000 mii lei. Facem precizarea ca în conformitate cu HG704/2019 art.28 din Codul Fiscal coroborat cu Legea 15/1994 cu modificările și completările ulterioare durata de amortizare a mijloacelor fixe a fost prelungită.

IV. În conturile bancare ale societății la 31.12.2025 există suma de 444 mii lei, suma reprezentând disponibilul rămas.

SURSELE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR

Pentru anul 2026 se păstrează sumele previzionate la nivelul anului 2025 pentru investiții conform Anexa 4 și anume:

		2025		2026		
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		4.500	0	4.500	0	0
1	Construcție și punere în funcțiune 2 spălătorii auto	1.200	0	1.200	0	0
2	Furnizare, montaj și punere în funcțiune de sisteme de panouri fotovoltaice	3.000	0	3.000	0	0
3	Construcție și punere în funcțiune stație ITP	300	0	300	0	0

3	INVESTIȚII efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	14.000	0	14.000	0	0
a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		14.000	0	14.000	0	0
1	Lucrări de modernizare instalație electrică	1.000	0	1.000	0	0
2	Lucrări termo-hidroizolare clădiri	11.000	0	11.000	0	0
3	Lucrări de amenajare curte	1.000	0	1.000	0	0
4	Lucrări de amenajare spații interioare	1.000	0	1.000	0	0

V. CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII

În anul 2026 investițiile în suma de 21.300 mii lei, au fost dimensionate în funcție de obiectivele necesare a fi realizate și prevăzute în Strategia de restructurare și redresare a Service Ciclop SA.

VI. Prezenta notă de fundamentare cuprinde anexele de fundamentare în formatul și structura aprobate prin Ordinul MFP nr.3818/2019 privind aprobarea

formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia:

- Anexa 1 "Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026"
- Anexa 2 "Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora"
- Anexa 3 "Gradul de realizare a veniturilor totale"
- Anexa 4 "Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare"
- Anexa 5 "Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante"

1. Contextul Strategic și Premisele de Dezvoltare

Societatea SERVICE CICLOP SA, entitate de tradiție aflată sub tutela Consiliului General al Municipiului București, propune pentru anul 2026 un buget construit nu doar pe principii de supraviețuire, ci pe un plan agresiv de modernizare și re tehnologizare.

Plecând de la o analiză internă lucidă, societatea recunoaște decalajul tehnologic și operațional acumulat de-a lungul tranziției. Spre deosebire de alte branduri istorice (ex. „Eugenia”), care s-au adaptat rapid rigorilor economiei de piață, SERVICE CICLOP S.A. a traversat o perioadă prelungită de fragmentare și declin. Astăzi, piața serviciilor auto este ultra-tehnologizată și puternic concurențială. Prin urmare, bugetul anului 2026 și programul masiv de investiții aferent reprezintă punctul de inflexiune necesar pentru ca societatea să își recapete autoritatea în domeniul asistenței auto și să transforme un nume cu greutate istorică într-o afacere modernă, profitabilă și orientată către client.

2. Sinteza Indicatorilor Financiari (Comparatie 2025 vs. 2026)

Bugetul este fundamentat pe baza structurii de raportare reglementate de OMFP 3818/2019. Se observă o dinamică pozitivă a activității de bază, reflectată în creșterea veniturilor și o gestionare prudentă a cheltuielilor operaționale, după cum reiese din următoarea analiză comparativă:

Indicator Financiar (mii lei)	Estimare 2025	Propunere 2026
Venituri Totale	16.151	17.352
Venituri din activitatea curentă	8.000	8.500
Alte venituri	7.850	7.843
Cheltuieli Totale	15.961	17.285
Cheltuieli de personal	5.609	5.504
Cheltuieli cu bunuri și servicii	3.610	4.691
Alte cheltuieli de exploatare	6.550	6.785
Buget Investiții / Dezvoltare	21.300	21.300

(Notă: Totalul fondurilor alocate pentru dezvoltare din majorarea de capital se ridică la 29.998 mii lei, din care bugetul strict de investiții/capex propus este de 21.300 mii lei).

3. Fundamentarea Veniturilor (17.352 mii lei)

Se estimează o creștere semnificativă a veniturilor din activitatea curentă, de la 8.000 mii lei în 2025 la 8.500 mii lei în 2026. Această proiecție este fundamentată pe operaționalizarea noilor linii de business aduse de programul de investiții:

- Deschiderea de noi fluxuri de încasări rapide (ex: 2 spălătorii auto noi);
- Atragerea segmentului de vehicule comerciale prin noua stație ITP dedicată vehiculelor > 3,5 tone;
- Creșterea gradului de retenție a clienților prin oferirea de mașini de curtoazie (pentru dosarele RCA/CASCO);
- Extinderea ariei de acoperire prin serviciul de vulcanizare mobilă.

4. Fundamentarea Cheltuielilor de Funcționare (17.285 mii lei)

Cheltuielile au fost calibrate pentru a susține creșterea volumului de activitate, luând în calcul contextul macroeconomic (inflație, modificări legislative):

4.1. Cheltuieli de Personal (6.330 mii lei)

Structura de personal a fost optimizată, vizând păstrarea nucleului de specialiști. Din totalul de 73 de posturi din organigramă, bugetul acoperă cele 45 de posturi ocupate.

- Salarii de bază (3.630 mii lei), calculate în conformitate cu Legea 153/2017 și Legea 141/2025, integrând o rată a inflației estimată la 9,7% și ajustările impuse de creșterea salariului minim pe economie;

4.2. Cheltuieli cu Bunurile și Serviciile acoperă necesarul de piese de schimb auto,

materii prime, taxele și impozitele locale aferente imobilelor, precum și utilitățile. Se anticipează că investițiile în panouri fotovoltaice și termoizolare vor începe să amortizeze parțial creșterea tarifelor la energie.

5. Fundamentarea Programului de Investiții și Dotări (21.300 mii lei)

Acesta este nucleul strategic al bugetului pe 2026. Susținut prin majorarea de capital social aprobată prin HCGMB nr. 420/30.09.2025, programul este împărțit în trei direcții critice de acțiune:

A. Modernizarea Infrastructurii și Eficiență Energetică:

- Consolidarea structurii de rezistență a halelor și amenajarea spațiilor obligatorii pentru securitatea muncii și autorizarea fluxurilor tehnologice moderne;
- Refacerea instalației electrice și montajul de panouri fotovoltaice, dublate de lucrări de termo-hidroizolare. Acestea nu sunt doar reparații, ci măsuri directe de tăiere a costurilor operaționale viitoare (OPEX) prin obținerea independenței energetice parțiale.

B. Extinderea Portofoliului de Servicii (Noi Centre de Profit):

- Stație ITP > 3,5t - va permite accesarea pieței de camioane și vehicule comerciale, care este un segment cu marje de profit superioare;
- Două spălătorii auto: generatoare de cash-flow zilnic și instrumente de cross-selling pentru clienții de service;
- Autoutilitară vulcanizare mobilă, răspunde nevoii de mobilitate a clienților corporate și extinde aria de prestare a serviciilor în afara porților societății.

C. Digitalizare, Echipamente Premium și Experiența Clientului

- Ecosistem IT Integrat: implementarea unui software ERP complet (Service – Gestione – RU – Contabilitate) pentru a elimina pierderile, dubla introducere a datelor și a crește viteza de rotație a stocurilor de piese;
- Aplicația de mobil „Ciclop”: un instrument vital de marketing modern, permițând localizarea serviciilor, programări rapide și colectarea de feedback, esențial pentru îmbunătățirea calității;
- Echipamente High-End: elevatoare noi, stație de geometrie modernă, bancuri de lucru complet echipate și o cabină de vopsitorie auto la standarde europene;

- Flotă auto de curtoazie: achiziția de autoturisme ce vor fi oferite la schimb clienților pe durata reparațiilor (dosare RCA/CASCO), eliminând astfel un dezavantaj concurențial major în fața marilor dealeri auto privați.

6. Concluzii

Proiectul de Buget pentru anul 2026 al SERVICE CICLOP S.A. propune un model echilibrat de funcționare curentă cuplat cu un plan masiv de capitalizare și investiții.

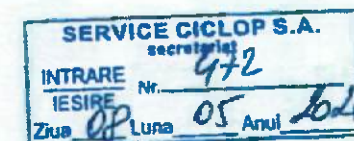
Aprobarea acestui buget asigură, nu doar acoperirea cheltuielilor salariale ajustate la realitățile economice, ci, mult mai important, finanțează instrumentele prin care societatea va ieși din paradigma declinului. Retehnologizarea halelor, digitalizarea fluxurilor și lansarea de noi servicii sunt pașii obligatorii prin care SERVICE CICLOP SA va face tranziția de la un brand istoric la o companie competitivă ancorată ferm în prezent.

Director General
Mihălăchidău Cristian





SERVICE CICLOP SA
Sediu social: București - Șoseaua Giurginului, nr. 260, Sector 4
J40/2545/1999 - CUI: RO 11573879 - Capital social: 11.118.900 lei



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2025 (N-1)	Propuneri an curent 2026 (N)	% 6 = (5/4)	Estimări an 2027	Estimări an 2028	% 9 = (7/5)	% 10 = (8/7)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	VENITURI TOTALE (Rd.1+Rd.2+Rd.5+Rd.6)		1	6.079	17 352	29%	19 087	20 996	11%	11%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	6.056	17 152	28%	18 867	20 754	11%	11%
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0%	0	0	0%	0%
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0%	0	0	0%	0%
	2	Venituri financiare	5	23	200	87%	220	242	11%	11%
	3	Venituri extraordinare	6	0	0	0%	0	0	0%	0%
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.7+Rd.8+Rd.20+Rd.21)		7	7.769	17 285	22%	19 013	20 915	11%	11%
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	7 769	17 280	22%	19 008	20 909	11%	11%
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	9	2 047	4 691	23%	5 160	5 676	11%	11%
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	128	300	23%	330	363	11%	11%
		C. Cheltuieli cu personalul, din care:	11	5 041	5 504	11%	6 054	6 660	11%	11%
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)	12	3 991	4 405	11%	4 845	5 330	11%	11%
		C1 Cheltuieli cu salariile	13	3 718	4 090	11%	4 499	4 949	11%	11%
		C2 Bonusuri	14	273	315	12%	347	381	11%	11%
		C3 Alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0	0%	0	0	0%	0%
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0	0	0%	0	0	0%	0%
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	944	947	10%	1 042	1 146	11%	11%
		C5 Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	106	152	14%	167	184	11%	11%
		D. Alte cheltuieli de exploatare	19	553	6 785	123%	7 464	8 210	11%	11%
	2	Cheltuieli financiare	20	0	5	0%	6	6	11%	11%
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0	0	0%	0	0	0%	0%
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)		22	-1.690	67	0%	74	81	11%	11%
IV	IMPOZIT PE PROFIT		23	0	0	0%	0	0	0%	0%
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:		24	0	0	0%	0	0	0%	0%
	1	Rezerve legale	25	0	0	0%	0	0	0%	0%
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0	0	0%	0	0	0%	0%
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0	0	0%	0	0	0%	0%
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisiunelor și altor costuri aferente	28	0	0	0%	0	0	0%	0%
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0	0	0%	0	0	0%	0%
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	0	0	0%	0	0	0%	0%
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	0	0	0%	0	0	0%	0%
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	0	0	0%	0	0	0%	0%
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33	0	0	0%	0	0	0%	0%
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	0	0	0%	0	0	0%	0%

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/preluminat an precedent 2025 (N-1)	Propuneri an curent 2026 (%)	"a"		"b"	
0	1	2				6 = (5/4)	Estimări an 2027	Estimări an 2028	9 = (7/5)
			3	4	5	6	7	8	10
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34	0	0	0%	0	0	0%
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0	0	0%	0	0	0%
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0	0	0%	0	0	0%
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37	0	0	0%	0	0	0%
	a)	cheltuieli materiale	38	0	0	0%	0	0	0%
	b)	cheltuieli cu salariile	39	0	0	0%	0	0	0%
	c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	40	0	0	0%	0	0	0%
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0	0	0%	0	0	0%
	e)	alte cheltuieli	42	0	0	0%	0	0	0%
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	0	0	0%	0	0	0%
1		Alocuți de la buget	44	29 980	29 980	0%	0	0	0%
		alocați bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0	0	0%	0	0	0%
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	0	21 300	0%	0	0	0%
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47	0	0	0%	0	0	0%
1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	49	65	13%	68	72	11%
2		Nr. mediu de salariați total	49	41	55	13%	58	61	11%
3		Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale *)	50	3.718	6.674	18%	7.008	7.358	11%
4		Căștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)*1000	51	3.991	6.197	16%	6.507	6.837	11%
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	144	312	22%	327	344	11%
6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată conform Legii anuale a bugetului de	53	0	0	0%	0	0	0%
7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	54	0	0	0%	0	0	0%
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)*1000	55	1.278	996	8%	830	692	8%
9		Plăți restante	56		2.464	0%	0	0	0%
10		Creanțe restante	57		1.975	0%	0	0	0%

*) Rd.50 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2

DIRECTOR GENERAL
Mihalachiu CristianDirector GENERAL ADJUNCT
Carlogea George

DIRECTOR TEHNIC
Ungureanu Cosmin

Contabil Șef
Vancea Francesca



— 1998 129

[illegible]

INDICATORI			Nr rd.	(N-2)	Prevederi an precedent 2025 (N-1)		An curent 2026 (N)							
				Neaprobat	Aprobat	Realizat 2025	Aprobat / Neaprobat	din care:						
				Realizat 2024	CF. HCGMB 420/30.09.2025		HOT CGMB / HOT AGA CA	Trim I	Trim II	Trim III	AN 2026			
				0	1		2	3	3a	4	4a	5	6	6a

DIRECTOR GENERAL
Mihalache Cristian



Director General Adjunct
Carlogea George

Carlogea

Director Tehnic
Ungureanu Cosmin

Ungureanu

Contabil Șef
Vancea Francesca

Vancea



SERVICE CICLOP SA
Sediul social: București - Șoseaua Giurgiului, nr. 260, Sector 4
J40/2545/1999 - CUI: RO 11573879 - Capital social: 11.118.900 lei



Gradul de realizare a veniturilor totale ani precedenți

- mii lei -

Nr. Crt.	INDICATORI	Prevederi an 2024 (N-2)		%	Prevederi an precedent 2025 (N-1)		%
		Neaprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3 *), din care:	4.140	4.666	113%	16.151	6.079	38%
1	Venituri din exploatare*)	4.020	4.573	114%	15.951	6.056	38%
2.	Venituri financiare	120	93	78%	200	23	12%
3.	Venituri extraordinare	0	0	0%	0	0	0%

*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat

Bugetele pentru anii 2023 / 2024 nu a fost aprobate

Director General
Mihalachiu Crisovan



Director General Adjunct
Carlogea George

Director Tehnic
Ungureanu Cosmin

Contabil Sef
Vancea Franchesca



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare 2026

- mii lei -

INDICATORI			Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare		
				Aprobat HCGMB nr. 420/30.09.2025	Realizat/ Preliminat	An curent 2026	An 2027	An 2028
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:			32.702	0	30.440	0	0
	1	Surse proprii, din care:		0	0	0	0	0
		a) - amortizare		6.000	473	6.000	5.400	4.860
		b) - profit / pierdere	31.dec	190	-1.690	67	74	81
	2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		32.702	0	30.440	0	0
		- aport la capitalul social		29.980	0	29.980	0	0
		- disponibil conturi	31.dec	2.722	460	460	0	0
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:			21.300	0	21.300	0	0
	1	INVESTIȚII ÎN CURS, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		denumire		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		denumire		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		denumire		0	0	0	0	0

INDICATORI		Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare		
			Aprobat HCGMB nr.420/30.09.2025	Realizat/ Preliminat	An curent 2026	An 2027	An 2028
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
2	INVESTIȚII NOI, din care:		4.500	0	4.500	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		4.500	0	4.500	0	0
1	Construcție și punere în funcțiune 2 spălătorii auto		1.200	0	1.200	0	0
2	Furnizare, montaj și punere în funcțiune de sisteme de panouri fotovoltaice		3.000	0	3.000	0	0
3	Construcție și punere în funcțiune stație ITP		300	0	300	0	0
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
3	INVESTIȚII efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		14.000	0	14.000	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		14.000	0	14.000	0	0
1	Lucrări de modernizare instalație electrică		1.000	0	1.000	0	0
2	Lucrări termo-hidroizolare clădiri		11.000	0	11.000	0	0
3	Lucrări de amenajare curte		1.000	0	1.000	0	0
4	Lucrări de amenajare spații interioare		1.000	0	1.000	0	0

INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare		
		Aprobat HCGMB nr 420 30.09 2025	Realizat Preliminar	An curent 2026	An 2027	An 2028
d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
4 DOTĂRI (alte achiziții de imobilizări corporale)		2.800	0	2.800	0	0
1 2 vehicule pentru tractări		700	0	700	0	0
2 5 autoturisme pentru clienți		600	0	600	0	0
3 Elevatoare		500	0	500	0	0
4 Bancuri de lucru cu scule		300	0	300	0	0
5 Stație geometrică		300	0	300	0	0
6 Computere de birou cu ecran		20	0	20	0	0
7 Laptop-uri		10	0	10	0	0
8 Imprimante multifuncționale		50	0	50	0	0
9 Soluție informatică integrată service-gestiune-RU-contabilitate		200	0	200	0	0
10 Aplicație CICLOP pentru telefon cu funcție de localizare și feedback client		100	0	100	0	0
11 Licențe diverse pentru dotările informatice în uz (sisteme de operare și antivirus ș.a.)		20	0	20	0	0
5 RAMBURSĂRI de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	0
a) - interne		0	0	0	0	0
b)- externe		0	0	0	0	0

conform Testului Investitorului Privat Prudent nr. 340/30.04.2025

DIRECTOR GENERAL
Mihalacheau Cristian



DIRECTOR GENERAL ADJUNCT
Carlogea George

CONTABIL ȘEF
Vancea Francesca

**SERVICE CICLOP SA**

Sediu social: București - Șoseaua Giurgului, nr. 260, Sector 4
J40/2545/1999 - CUI: RO 11573879 - Capital social: 11.118.900 lei



Anexa 5 - Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	an precedent 2025		an curent 2026		an 2027		an 2028	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	5	6	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Creșterea cheltuielilor în raport mai mic decât creșterea veniturilor	31.12.2026	X	X	X	0	0	0	0	0
2	Creșterea veniturilor	31.12.2026	X	X	X	0	0	0	0	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Creșterea neprevăzută a prețurilor (aprox. 10%)	31.12.2026	X	X		0	0	0	0	0
2	Schimbări ale obiectivelor de investiții	31.12.2026	X	X		0	0	0	0	0
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II									

Director General
Mihalachiu Cristin



Director General Adjunct
Carlogea George

Carlogea

Contabil Șef
Vancea Francesca

Vancea