

**Proiect de hotarare**

**privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2010, situatiile financiare pe anul 2010 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2010), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului SC TUC SA Rm-Sarat cu sediul in str. Eroilor nr.2, CUI 10152871**

Consiliul local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședință de lucru ordinară în data de **26.05.2011** și în conformitate cu prevederile art.36 alin.3 lit" c" din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală republicată, actualizată, exercitând în numele municipiului Rm. Sarat drepturile actionarului la SC TUC SA Rm. Sarat pe care a înființat-o;

Având în vedere:

- expunerea de motive a Primarului municipiului Rm.Sarat;
- raportul Direcției Economice;
- prevederile Legii nr.31/1990 republicată privind societățile comerciale, republicată, actualizată;
- prevederile Statutului SC TUC SA Rm. Sarat, aprobat prin HCL nr.98/1997 cu modificările ulterioare ;
- prevederile art.36 alin.3 lit. "c" din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală republicată, actualizată;

În temeiul art.39 alin.1 și art.45 alin.1 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, actualizată;

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Se aprobă raportul de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2010, situatiile financiare pe anul 2010 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2010), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului SC TUC SA Rm-Sarat cu sediul in str. Eroilor nr.2, CUI 10152871, conform anexei.

**Art.2.** Cu aducerea la indeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Primarul municipiului Rm. Sarat prin Directia Economica si SC TUC SA Rm. Sarat.

**Art.3.** Prezenta hotarare se aduce la cunostinta publica, respectiv se comunica Primarului municipiului Rm. Sarat, celor nominalizati cu ducerea la indeplinire si se comunica Institutiei Prefectului Judetului Buzau in vederea exercitarii controlului cu privire la legalitate.

Această hotărâre a fost adoptată de către Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat în ședința ordinară din 26.05.2011, cu respectarea prevederilor art.45 alin.1, cu un număr de \_\_\_ voturi din numărul total de \_\_\_ consilieri locali în funcție și \_\_\_ consilieri locali prezenți.

Președinte de ședință,  
Prof. Ambrinoc Costica

Contrasemnează secretar,  
jr. Dogarescu Daniela

Nr. \_\_\_\_\_  
Rm.Sărat **26.05.2011**



**ROMÂNIA**  
**PRIMĂRIA MUNICIPIULUI RÂMNICU- SĂRAT**

Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947  
Web site: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie\_rmsarat@primariermsarat.ro

Nr.8118/17.05.2011

**EXPUNERE DE MOTIVE**

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2010, situatiile financiare pe anul 2010 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar pe 2010), aprobarea raportului comisiei de cenzori si al conducatorului S.C TUC S.A Rm.Sarat cu sediul in B-dul Eroilor nr.2 – CUI 10152871**

În conformitate cu prevederile art.36, alin.3 litera „c” din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, republicată și actualizată și ținând cont de prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata:

Propun spre analiză si aprobare Consiliului local al municipiului Râmnicu-Sărat proiectul de hotărâre privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2010, situatiile financiare pe anul 2010 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative și repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar pe 2010), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului S.C TUC S.A Rm.Sarat cu sediul in str. B-dul Eroilor nr.2 – CUI 10152871, conform documentatiei prezentate de catre S.C TUC S.A.

**Primar,**  
**Pr.VIOREL HOLBAN**





**ROMÂNIA**  
**PRIMĂRIA MUNICIPIULUI RÂMNICU- SĂRAT**

Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947  
Web site: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie\_rmsarat@primariermsarat.ro

Nr.8117/17.05.2011

**RAPORT**

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea raportului de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2010, situatiile financiare pe anul 2010 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2010), aprobarea raportului comisiei de cenzori si al conducatorului S.C TUC S.A Rm.Sarat cu sediul in B-dul Eroilor nr.2 – CUI 10152871**

Având în vedere:

- prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;
- prevederile art.36, alin.3 litera „c” din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, republicată și actualizată;

Propun spre analiză si aprobare Consiliului local al municipiului Râmnicu-Sărat raportul de gestiune al consiliului de administratie pentru exercitiul financiar 2010, situatiile financiare pe anul 2010 (bilantul contabil, contul de profit si pierderi, date informative, note explicative, repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe 2010), raportul comisiei de cenzori si al conducatorului S.C TUC S.A Rm.Sarat cu sediul in B-dul Eroilor nr.2 – CUI 10152871, conform documentatiei prezentate de catre S.C TUC S.A.

**Director economic,**  
**Ec. Fortu Macovei**

Entitatea	<b>TRANSPORT URBAN CALATORI SA</b>					
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Buzau		RM.SARAT			
	Stradă	Număr	Bloc	Scară	Apt.	Telefon
	EROILOR	2				0238561735
Număr din Registrul Comerțului	J10/49/1998	Cod unic de înregistrare	10152871			
Forma de proprietate	35-Societati comerciale cu raspundere limitata					
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)						
4931-Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de calatori						

## BILANȚ prescurtat

la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01/01/2010	Sold la 31/12/2010
A	B	1	2
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	113.219	106.092
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267-296)	03		
A) ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01+02+03)	04	113.219	106.092
J. STOCURI (ct.301+302+303-308+308+321+322+326+327+328+331+332+341+345+346-348+348+351+354+356+357+358+361-368+368+371-378+378+381-388+388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	32.983	21.087
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+453+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	119.439	139.043
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+512+531+532+541+542)	08	20.265	403
B) ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.05+06+07+08)	09	172.687	160.533
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10	3.785	1.829
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	130.872	86.018
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+10-11-19)	12	45.600	76.344
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12)	13	158.819	182.436
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (aceleași conturi ca la rd.11)	14		
H. PROVIZIOANE (ct.151)	15		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd.17+18+21), din care:	16	51.464	59.064
- subvenții pentru investiții (ct.475)	17	51.464	59.064
- venituri înregistrate în avans (ct.472) - total (rd.19+20), din care:	18		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.472)	19		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.472*)	20		
- Fondul comercial negativ (ct.2075)	21		
J. I. CAPITAL (rd.23+24+25), din care:	22	104.425	104.425
- capital subscris vărsat (ct.1012)	23	104.425	104.425
- capital subscris nevărsat (ct.1011)	24		

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01/01/2010	Sold la 31/12/2010
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	26		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	27		4.330
IV. REZERVE (ct.106)	28	14.005	14.005
Acțiuni proprii (ct.109)	29		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	30		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	31		
V. PROFITUL sau PIERDEREA REPORTAT(Ă) — Sold Creditor (ct.117)	32		
PROFITUL sau PIERDEREA REPORTAT(Ă) — Sold Debitor (ct.117)	33	11.075	11.075
VI. PROFITUL sau PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR — Sold Creditor (ct.121)	34		11.687
PROFITUL sau PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR — Sold Debitor (ct.121)	35		
Repartizarea profitului (ct.129)	36		
CAPITALURI PROPRII-TOTAL (rd.22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)	37	107.355	123.372
Patrimoniul public (ct.1016)	38		
CAPITALURI - TOTAL (rd.37+38)	39	107.355	123.372

Suma de control F10 : 2957152 / 19286927

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

28) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

MARINESCU CRISTINEL MIHAIL

Semnătura,  
Ștampila unității



*Mari*

**Formular  
VALIDAT**

**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

DINU ADRIAN EUGEN

Semnătura,

*Adrian*

Calitatea

12 - Contabil sef

Număr de înregistrare în organismul profesional

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Exercițiul finanțiar 2009	Exercițiul finanțiar 2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd.02+03+04+05+06)	01	895.169	846.433
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	721.627	711.445
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	173.542	134.988
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție — Sold C (ct.711+712)	07		
Venituri aferente costului producției în curs de execuție — Sold D (ct.711+712)	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758+7815)	10	4.330	252
- din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+07-08+09+10)</b>	<b>12</b>	<b>899.499</b>	<b>846.685</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	318.202	408.969
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	3.073	787
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)	15		2.652
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct.609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd.19+20), din care:	18	428.103	339.321
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	330.074	267.557
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	98.029	71.764
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.22-23)	21	7.127	7.127
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	7.127	7.127
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.28 la 31)	27	138.940	88.481
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	104.086	63.102
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	25.887	12.528
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	8.967	12.851
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33-34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)</b>	<b>35</b>	<b>895.445</b>	<b>847.337</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA - Profit (rd.12-35)</b>	<b>36</b>	<b>4.054</b>	
<b>DIN EXPLOATARE - Pierdere (rd.35-12)</b>	<b>37</b>		<b>652</b>
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care venituri obținute de la entitățile afiliate	39		

Denumirea elementului	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2009	Exercițiul financiar 2010
A	B	1	2
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care venituri obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	42	1	2
- din care venituri obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	1.678	1
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.38+40+42+44)</b>	<b>45</b>	<b>1.679</b>	<b>3</b>
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.47-48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	49		
-din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.46+49+51)</b>	<b>52</b>		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă) - Profit(rd.45-52)</b>	<b>53</b>	<b>1.679</b>	<b>3</b>
- Pierdere (rd.52-45)	54		
14. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă) - Profit (rd.12+45-35-52)</b>	<b>55</b>	<b>5.733</b>	
- Pierdere (rd.35+52-12-45)	56		649
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		18.786
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ - Profit (rd.57-58)</b>	<b>59</b>		<b>18.786</b>
- Pierdere (rd.58-57)	60		
<b>VENITURI TOTALE (rd.12+45+57)</b>	<b>61</b>	<b>901.178</b>	<b>865.474</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd.35+52+58)</b>	<b>62</b>	<b>895.445</b>	<b>847.337</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT (Ă) - Profit (rd.61-62)</b>	<b>63</b>	<b>5.733</b>	<b>18.137</b>
- Pierdere (rd.62-61)	64		
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	5.733	6.450
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 63-64-65-66)</b>	<b>67</b>		<b>11.687</b>
- Pierdere (rd. 64+65+66-63)	68		

Suma de control F20 : 13339513 / 19286927

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

**MARINESCU CRISTINEL MIHAIL**Semnătura,  
Stampila unității
**Formular  
VALIDAT****ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

**DINU ADRIAN EUGEN**

Semnătura,

Calitatea

**12 - Contabil sef****Număr de înregistrare în organismul profesional**

# DATE INFORMATIVE

## la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

I.Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unități		Sume
A		B	1		2
Unități care au înregistrat profit		01	1		11.687
Unități care au înregistrat pierdere		02			
II.Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A		B	1=2+3	2	3
Plăți restante - total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:		03			
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:		04			
- peste 30 de zile		05			
- peste 90 de zile		06			
- peste 1 an		07			
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:		08			
- Contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		09			
- Contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate		10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară		11			
- Contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj		12			
- Alte datorii sociale		13			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		14			
Obligații restante față de alți creditori		15			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		16			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		17			
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd.19 la 21), din care:		18			
- restante după 30 de zile		19			
- restante după 90 de zile		20			
- restante după 1 an		21			
Dobânzi restante		22			
III.Număr mediu de salariați		Nr. rd.	31/12/2009		31/12/2010
A		B	1		2
Număr mediu de salariați		23	27		25
IV.Plăți de dobânzi și redevențe		Nr. rd.	Sume		
A		B	1		
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		24			
- impozitul datorat la bugetul de stat		25			
Venituri brute din dobânzi plătite de pers.jur.române către pers.jur.afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		26			
- impozitul datorat la bugetul de stat		27			
Venituri din redevențe plătite de pers.jur.române către persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		28			
- impozitul datorat la bugetul de stat		29			



V.Tichete de masă	Nr. rd.	Sume	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	30		
VI.Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare **)	Nr. rd.	31/12/2009	31/12/2010
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31		
- din fonduri publice	32		
- din fonduri private	33		
VII.Cheltuieli de inovare **)	Nr. rd.		- din fonduri private
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare - total (rd.35 la 37), din care:	34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	37		
VIII.Alte informații	Nr. rd.	31/12/2009	31/12/2010
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd.39+47), din care:	38		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate, în sume brute (rd.40 la 46), din care:	39		
-acțiuni cotate emise de rezidenți	40		
-acțiuni necotate emise de rezidenți	41		
-părți sociale emise de rezidenți	42		
-obligațiuni emise de rezidenți	43		
-acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	44		
-acțiuni și părți sociale emise de rezidenți	45		
-obligațiuni emise de rezidenți	46		
Creanțe imobilizate în sume brute (rd.48+49), din care:	47		
-creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct.267)	48		
-creanțe imobilizate în valută (din ct.267)	49		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.4092+411+413+418)	50	15.743	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.425+4282)	51	495	545
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	52	103.200	130.845
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (453+456+4582+461+471+473)	54	3.785	1.829
Dobânzi de încasat (ct.5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct.501+505+506+din ct.508) (rd.57 la 63), din care:	56		
-acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
-acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
-părți sociale emise de rezidenți	59		
-obligațiuni emise de rezidenți	60		
-acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		

	Nr. rd.	31/12/2009	31/12/2010
A	B	1	2
-acțiuni cotate emise de nerezidenți	62		
-obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct.5113+5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd.66+67), din care:	65	17.423	267
-în lei (ct.5311)	66	17.423	267
-în valută (ct.5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.69+70), din care:	68	2.775	134
-în lei (ct.5121)	69	2.775	134
-în valută (ct.5124)	70		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.72+73), din care:	71		
-sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct.5112+5125+5411)	72		
-sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în valută (ct.5125+5412)	73		
Datorii (rd.75+78+81+84+87+90+91+94 la 100), din care:	74	133.551	86.019
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct.161+1681) (rd.76+77), din care:	75		
-în lei	76		
-în valută	77		
Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct.5191+5192+5197+din ct.5198) (rd.79+80), din care:	78		
-în lei	79		
-în valută	80		
Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct.5193+5194+5195+din ct.5198) (rd.82+83), din care:	81		
-în lei	82		
-în valută	83		
Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct.1621+1622+1627+din ct.1682) (rd.85+86), din care:	84		
-în lei	85		
-în valută	86		
Credite externe pe termen lung și dobânzile aferente (ct.1623+1624+1625+din ct.1682) (rd.88+89), din care:	87		
-în lei	88		
-în valută	89		
Credite de la trezoreria statului (ct.1626+din ct.1682)	90		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct.166+167+1685+1686+1687) (rd.92+93), din care:	91		
-în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92		
-în valută	93		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.401+403+404+405+408+419)	94	38.202	17.962
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+4281)	95	22.610	21.487

	Nr. rd.	31/12/2009	31/12/2010
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
-Datori în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct.431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	96	70.059	46.210
-Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
-Sume datorate acționarilor/asociaților (ct.455)	98		
-Alte datorii (ct.453+456+457+4581+462+472+473+269+509)	99	2.680	360
-Dobanzi de plătit (ct.5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct.1012) (rd.102 în 105), din care:	101	104.425	104.425
-acțiuni cotate	102		
-acțiuni necotate	103		
-părți sociale	104	104.425	104.425
-capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31/12/2009</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	107		

Suma de control F30 : **1166220 / 19286927**

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

**MARINESCU CRISTINEL MIHAIL**

Semnătura,  
Ștampila unității



**Formular  
VALIDAT**

**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

**DINU ADRIAN EUGEN**

Semnătura,

Calitatea

**12 - Contabil sef**

Număr de înregistrare în organismul profesional

## SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold inițial	Creșteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrări și casări	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizări	02				X	
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03				X	
TOTAL (rd.01 la 03)	04				X	
Imobilizări corporale						
Terenuri	05	51.464			X	51.464
Construcții	06	47.500				47.500
Instalații tehnice și mașini	07	109.649		7.127		102.522
Alte instalații, utilaje și mobilier	08					
Avansuri și imobilizări corporale în curs	09				X	
TOTAL (rd.05 la 09)	10	208.613		7.127		201.486
Imobilizări financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	208.613		7.127		201.486

## SITUATIA AMORTIZĂRII ACTIVEI IMOBILIZATE

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizări	14				
TOTAL (rd.13 la 14)	15				
Imobilizări corporale					
Terenuri	16				
Construcții	17				
Instalații tehnice și mașini	18	95.394			95.394
Alte instalații, utilaje și mobilier	19				
TOTAL (rd.16 la 19)	20	95.394			95.394
AMORTIZĂRI - TOTAL (rd.15+20)	21	95.394			95.394

## SITUATIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final (col.13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizări	23				
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizări corporale					
Terenuri	26				
Construcții	27				
Instalații tehnice și mașini	28				
Alte instalații, utilaje și mobilier	29				
Avansuri și imobilizări corporale în curs	30				
TOTAL (rd.26 la 30)	31				
Imobilizări financiare	32				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 1824042 / 19286927

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MARINESCU CRISTINEL MIHAIL

Semnătura,  
Ștampila unitățiiFormular  
VALIDAT

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

DINU ADRIAN EUGEN

Semnătura,

Calitatea

12 - Contabil sef

Număr de înregistrare în organismul profesional

**SC TRANSPORT URBAN DE CALATORI SA**

**RM.SARAT, BD.EROILOR NR.2**

**PROPUNEREA DE DISTRIBUIRE**

**A PROFITULUI REALIZAT IN ANUL 2010**

- A. Profitul net al exercitiului financiar pe 2010 este de 11.687 lei.
- B. Profitul se va distribui astfel
  - 1. acoperirea pierderii din anul 2008 in suma de 11.075 lei
  - 2. alte rezerve in suma de 612 lei.

**DIRECTOR,**

**MARINESCU CRISTINE**



D E C L A R A T I E  
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2010 pentru :

Entitate: TRANSPORT URBAN CALATORI SA

Judetul: 10 -- Buzau

Adresa: RM.SARAT, str.EROILOR, nr.2, tel.0238561735

Cod unic de inregistrare: J10/49/1998

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4931

Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori

Cod de identificare fiscala: 10152871

Administratorul societatii, MARINESCU CRISTINEL MIHAIL, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2010 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,  
MARINESCU CRISTINEL MIHAIL



TRANSPORT URBAN CALATORI SA

Judetul: Buzau

Adresa: RM.SARAT, str.EROILOR, nr.2, tel.0238561735

Cod de identificare fiscala: 10152871

R A P O R T D E A C T I V I T A T E

pe anul 2010

Venituri totale, din care:.....:	865.474 LEI
din activitatea de baza :	846.685 LEI
financiare .....	3 LEI
extraordinare.....:	18.786 LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	847.337 LEI
de exploatare .....	847.337 LEI
financiare .....	0 LEI
extraordinare.....:	0 LEI
Profit brut .....	18.137 LEI
Impozit pe profit.....:	6.450 LEI
Profit net .....	11.687 LEI

Administrator,



*[Handwritten signature]*

Intocmit,

*[Handwritten signature]*



Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2010	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2010	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2010	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2010
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe	208.613		7.127	201.486	95.394			95.394
Imobilizari in curs								
Total	208.613		7.127	201.486	95.394			95.394

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferezuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	11.687
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	11.687

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	895.169	846.433
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	895.445	847.337
3. Cheltuielile activitatii de baza	895.445	847.337
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-276	-904
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	173.542	134.988
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	4.054	-652

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2010	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	11.670	11.670	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	7.653	7.653	
-Creante personal	545	545	
-Impozit pe profit			
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.	3.472	3.472	
-Debitori diversi			
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	11.670	11.670	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2010	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	53.427	53.427		
-Furnizori				
-Datorii cu personalul si asig.soc.	15.747	15.747		
-Impozit pe profit				
-Taxa pe valoarea adaugata	34.571	34.571		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	2.749	2.749		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi	360	360		
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	53.427	53.427		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

---

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2010, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.306/2002 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta depreciarii. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Activele circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si realizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

---

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 104.425 LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

---

Administratorul societatii nu are calitatea de salariat.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 25.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 267.557 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 71.764 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

---

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

Indicatorul capitalului circulant =	Active curente	160.533	
	Datorii curente	86.018	= 1,866

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{139.446}{86.018} = 1,621$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{123.372} = 0$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \frac{11.687}{0} = 0 \text{ număr de ori.}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotație a debitelor-clienți

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{13.025}{846.433} \times 365 = 6 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotație a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{11.832}{846.433} \times 365 = 5 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{846.433}{106.092} = 8$$

d) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{846.433}{266.625} = 3$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{11.687}{123.372} = 0,095$$

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{11.687}{846.433} \times 100 = 1,381 \%$$

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu raspundere limitata in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RM.SARAT, str.EROILOR, nr.2

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate ii reprezinta Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat impozit pe profit in suma de 6.450 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,  
Nume si prenumele  
MARINESCU CRISTINEL MIHAIL  
Semnatura,

Stampila unitatii,

INTOCMIT,  
Numele si prenumele  
DINU ADRIAN EUGEN  
Calitatea: Contabil sef  
Nr.de inregistrare in organismul profesional:  
Semnatura



Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	* Capital		104.425,00			104.425,00			104.425,00
101.2	Capital subscris varsat		104.425,00			104.425,00			104.425,00
105	Rezerve din reevaluare		4.330,00			4.330,00			4.330,00
106	* Rezerve		14.005,38			14.005,38			14.005,38
106.1	Rezerve legale		5.895,26			5.895,26			5.895,26
106.8	Alte rezerve		8.110,12			8.110,12			8.110,12
117	* Rezultatul reportat	15.404,77			4.330,00	15.404,77	4.330,00	11.074,77	
117.1	Pierdere recuperabila	15.404,77			4.330,00	15.404,77	4.330,00	11.074,77	
121	* Profit si pierdere	776.511,48	787.271,01	77.276,61	78.203,72	853.788,09	865.474,73		11.686,64
121.1	Profit an fara sot	776.511,48	787.271,01	77.276,61	78.203,72	853.788,09	865.474,73		11.686,64
131	Subventii pentru investitii		51.464,06				51.464,06		51.464,06
211	* Terenuri	51.464,06				51.464,06		51.464,06	
211.1	Terenuri	51.464,06				51.464,06		51.464,06	
212	Cladiri si constructii	47.500,00				47.500,00		47.500,00	
213	* Instalatii, m.transp., animale	109.648,96				109.648,96		109.648,96	
213.3	Mijloace de transport	109.648,96				109.648,96		109.648,96	
281	* Amortizarea imob.corporale		102.521,13				102.521,13		102.521,13
281.3	Amort.inst,mijl.tr,animale		102.521,13				102.521,13		102.521,13
301	Materii prime	297,71	297,71			297,71	297,71		
302	* Materiale consumabile	133.167,12	121.891,18	13.205,57	3.394,07	146.372,69	125.285,25	21.087,44	
302.2	Combustibili	87.241,05	87.241,05	2.668,27	2.668,27	89.909,32	89.909,32		
302.4	Piese de schimb	41.880,07	31.823,80	10.537,30	725,80	52.417,37	32.549,60	19.867,77	
302.8	Alte materiale consumabile	4.046,00	2.826,33			4.046,00	2.826,33	1.219,67	
303	Materiale de nat.ob.de inv.	787,39	787,39			787,39	787,39		
401	Furnizori	488.241,98	491.930,13	43.930,54	58.204,77	532.172,52	550.134,90		17.962,38
408	Furniz.-facturi nesosite			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
411	* Clienti	807.388,09	789.172,78	74.750,00	85.311,82	882.138,09	874.484,60	7.653,49	
411.1	Clienti	807.388,09	789.172,78	74.750,00	85.311,82	882.138,09	874.484,60	7.653,49	
421	Personal-salarii datorate	243.166,00	260.139,00	31.770,00	28.137,00	274.936,00	288.276,00		13.340,00
423	Personal-ajut.mater.datorate	14.750,00	14.628,00	157,00	1.765,00	14.907,00	16.393,00		1.486,00
424	Particip.personal la profit	729,00	8.640,25	1.250,25		1.979,25	8.640,25		6.661,00
425	Avansuri acord.personalului	80.475,00	94.675,00	14.200,00	7.600,00	94.675,00	102.275,00		7.600,00
427	Retin.din sal.dat.tertilor	400,00	400,00			400,00	400,00		
428	* Alte dat./cr.legate de pers.	1.735,00	2.570,00	2.370,00	990,00	4.105,00	3.560,00	545,00	
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.	1.050,00	2.430,00	2.370,00	990,00	3.420,00	3.420,00		
428.2	Alte creante in leg.cu pers.	685,00	140,00			685,00	140,00	545,00	

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
431.2	CAS asiguratii	26.622,00	29.380,00	2.758,00	2.154,00	29.380,00	31.534,00		2.154,00
431.3	SANATATE angajator	15.799,00	16.431,00	971,00	1.386,00	16.770,00	17.817,00		1.047,00
431.4	SANATATE asiguratii	14.203,00	15.454,00	1.251,00	1.107,00	15.454,00	16.561,00		1.107,00
431.5	Fond accidente si boli prof.	1.076,00	1.119,00	62,00	86,00	1.138,00	1.205,00		67,00
431.6	Fond concedii medicale	15.943,00	1.833,00	6.870,00	171,00	22.813,00	2.004,00	20.809,00	
437	*Ajutor de somaj	3.181,00	3.553,00	381,00	256,00	3.562,00	3.809,00		247,00
437.1	SOMAJ angajator	1.295,00	1.445,00	150,00	99,00	1.445,00	1.544,00		99,00
437.2	SOMAJ asiguratii	1.152,00	1.337,00	185,00	99,00	1.337,00	1.436,00		99,00
437.3	Fond garantare creante sal.	734,00	771,00	46,00	58,00	780,00	829,00		49,00
441	Impozitul pe profit	14.466,00	13.143,29		1.322,71	14.466,00	14.466,00		
442	*Taxa pe val.adaugata	325.369,99	361.717,40	43.161,85	41.385,38	368.531,84	403.102,78		34.570,94
442.3	Tva de plata	59.863,99	80.781,48	13.282,00	7.303,59	73.145,99	88.085,07		14.939,08
442.31	TVA de plata in asteptare	21.984,73	37.414,65		4.201,94	21.984,73	41.616,59		19.631,86
442.6	Tva deductibila	79.268,74	79.268,74	11.210,16	11.210,16	90.478,90	90.478,90		
442.7	Tva colectata	142.489,14	142.489,14	14.467,75	14.467,75	156.956,89	156.956,89		
442.71	TVA colectata in asteptare	21.763,39	21.763,39	4.201,94	4.201,94	25.965,33	25.965,33		
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	19.891,00	22.629,00	2.738,00	1.651,00	22.629,00	24.280,00		1.651,00
445	Subventii	256.062,24	159.208,00	21.710,00	12.000,00	277.772,24	171.208,00	106.564,24	
446	*Alte impoz.,taxe si vars.as.	17.524,70	17.456,44	77,99	1.244,64	17.602,69	18.701,08		1.098,39
446.2	Taxe de redeventa	14.142,45	13.996,20		1.166,85	14.142,45	15.163,05		1.020,60
446.3	Taxe auto	779,35	779,35			779,35	779,35		
446.4	Taxe teren	845,98	845,98			845,98	845,98		
446.5	Taxe cladiri	819,22	819,22			819,22	819,22		
446.6	Taxe cota ANRSC 0,1%	937,70	1.015,69	77,99	77,79	1.015,69	1.093,48		77,79
448	*Alte dat.si crea.cu bug.st.	9.825,00	6.353,00			9.825,00	6.353,00	3.472,00	
448.1	Alte datorii cu bug.statului	6.353,00	6.353,00			6.353,00	6.353,00		
448.2	Alte creante cu bug.statului	3.472,00				3.472,00		3.472,00	
462	Creditori diversi				360,00		360,00		360,00
471	Cheltuieli inreg.in avans	7.896,00	7.896,00	1.829,43		9.725,43	7.896,00	1.829,43	
512	*Conturi curente la banci	282.855,93	274.009,07	28.050,23	36.762,84	310.906,16	310.771,91	134,25	
512.1	*Conturi la banci in lei	282.855,93	274.009,07	28.050,23	36.762,84	310.906,16	310.771,91	134,25	
512.1.1	BCR Buzau	282.855,93	274.009,07	28.050,23	36.762,84	310.906,16	310.771,91	134,25	
531	*Casa	677.247,88	676.888,19	66.479,00	66.571,52	743.726,88	743.459,71	267,17	
531.1	Casa in lei	677.247,88	676.888,19	66.479,00	66.571,52	743.726,88	743.459,71	267,17	
542	*Avansuri de trezorerie	159.275,59	159.274,48	12.000,00	12.000,00	171.275,59	171.274,48	1,11	
542.1	Avansuri trez ct Prim. Rm.S.	159.208,00	159.207,48	12.000,00	12.000,00	171.208,00	171.207,48	0,52	
542.2	Avansuri trez ct alte entit.	67,59	67,00			67,59	67,00	0,59	

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
601	Chelt.cu materiile prime	345,96	345,96			345,96	345,96		
602	*Chelt.cu mat.consumabile	381.824,24	381.824,24	31.563,82	31.563,82	413.388,06	413.388,06		
602.1	Chelt.cu mat.auxiliare	9.023,38	9.023,38	374,18	374,18	9.397,56	9.397,56		
602.2	Chelt.cu combustibilul	317.239,65	317.239,65	29.948,11	29.948,11	347.187,76	347.187,76		
602.4	Chelt.cu piesele de schimb	50.082,81	50.082,81	1.241,53	1.241,53	51.324,34	51.324,34		
602.8	Chelt.cu alte mat.consumab.	5.478,40	5.478,40			5.478,40	5.478,40		
603	Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	787,39	787,39			787,39	787,39		
605	Chelt.priv.energia si apa	2.523,22	2.523,22	128,72	128,72	2.651,94	2.651,94		
611	Chelt.cu intret.si rep.	2.204,58	2.204,58	927,42	927,42	3.132,00	3.132,00		
612	Chelt.cu redev.,chiriile	8.004,52	8.004,52	1.166,85	1.166,85	9.171,37	9.171,37		
613	Chelt.cu primele de asig.	29.903,72	29.903,72			29.903,72	29.903,72		
622	Chelt.priv.comis.si onorar.	717,00	717,00			717,00	717,00		
623	*Chelt.de protoc.,recl.,publ.	105,14	105,14			105,14	105,14		
623.1	Cheltuieli protocol	17,14	17,14			17,14	17,14		
623.2	Cheltuieli reclama-publicit.	88,00	88,00			88,00	88,00		
624	Chelt.cu tr.de bunuri, person	1.413,59	1.413,59			1.413,59	1.413,59		
625	Chelt.cu depl,detas,transf.	4.019,94	4.019,94	612,38	612,38	4.632,32	4.632,32		
626	Chelt.post si taxe telecomun	3.661,84	3.661,84	292,31	292,31	3.954,15	3.954,15		
627	Chelt.cu serv.bancare	1.267,37	1.267,37	167,60	167,60	1.434,97	1.434,97		
628	Alte chelt.servicii terti	3.734,38	3.734,38	4.903,83	4.903,83	8.638,21	8.638,21		
635	Chelt.cu alte imoz.si taxe	12.261,92	12.261,92	265,97	265,97	12.527,89	12.527,89		
641	Chelt.cu salarii personal	244.525,00	244.525,00	23.032,00	23.032,00	267.557,00	267.557,00		
645	*Chelt.priv.asig.si prot.soc.	65.704,00	65.704,00	6.060,00	6.060,00	71.764,00	71.764,00		
645.1	Chelt.CAS angajator	49.148,00	49.148,00	4.267,00	4.267,00	53.415,00	53.415,00		
645.2	Chelt.SOMAJ angajator	1.114,00	1.114,00	99,00	99,00	1.213,00	1.213,00		
645.3	Chelt.SANATATE angajator	11.825,00	11.825,00	1.047,00	1.047,00	12.872,00	12.872,00		
645.4	Chelt.cu fd.accid.si boli p.	768,00	768,00	67,00	67,00	835,00	835,00		
645.5	Chelt priv.fond concedii med	1.928,00	1.928,00	171,00	171,00	2.099,00	2.099,00		
645.7	Chelt priv.alte asig.sociale	557,00	557,00	49,00	49,00	606,00	606,00		
645.8	Alte chelt.asig.si prot.soc.	364,00	364,00	360,00	360,00	724,00	724,00		
658	*Alte chelt.de exploatare	2.158,36	2.158,36	10.693,00	10.693,00	12.851,36	12.851,36		
658.1	Despag,amenzi,penalitati	2.158,36	2.158,36	6.363,00	6.363,00	8.521,36	8.521,36		
658.8	Alte chelt.de exploatare			4.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00		
681	*Chelt.de expl.priv.amort.	7.127,00	7.127,00			7.127,00	7.127,00		
681.1	Chelt.de exp.priv.amort.imob	7.127,00	7.127,00			7.127,00	7.127,00		
691	Chelt.cu impoz.pe profit	6.450,29	6.450,29	0,29	0,29	6.450,00	6.450,00		
704	*Venit.din lucr.exec.si serv.	624.782,31	624.782,31	60.282,25	60.282,25	685.064,56	685.064,56		



Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
704.2	Servicii prest.abonati	104.341,58	104.341,58	15.024,19	15.024,19	119.365,77	119.365,77		
704.3	Servicii prest.pers.juridice	86.013,01	86.013,01	6.670,16	6.670,16	92.683,17	92.683,17		
706	Venit.din redev.,chiril	26.380,48	26.380,48			26.380,48	26.380,48		
741	*Ven.din subv.de exploatare	117.479,82	117.479,82	17.508,06	17.508,06	134.987,88	134.987,88		
741.1	Ven.subv.expl.afer.cif.afac.	117.479,82	117.479,82	17.508,06	17.508,06	134.987,88	134.987,88		
758	*Alte venituri din exploatare	252,00	252,00			252,00	252,00		
758.1	Ven.din despag,amenz,penal.	252,00	252,00			252,00	252,00		
766	Venit.din dobanzi	1,93	1,93	0,41	0,41	2,34	2,34		
768	Alte venituri financiare	1,47	1,47			1,47	1,47		
771	Ven.din subv.ev.extraord.	18.373,00	18.373,00	413,00	413,00	18.786,00	18.786,00		
		6.293.467,36	610.252,80	6.903.720,16		373.408,92			
		6.293.467,36	610.252,80	6.903.720,16		373.408,92			

Intocmit.  
 R. Anu Adrian



# transport urban de călători sa râmnicu sărat

## RAPORT

### AL COMISIEI DE CENZORI PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2010

Subsemnații Andrei Ioana Carmen, Gagu Stan și Bălan Ioan, cenzori ai SC TUC SA Rm.Sărat, înmatriculată la Registrul Comerțului Buzău sub nr.J10-49-1998, având C.U.I. RO10152871, pentru executarea mandatului încredințat de Consiliul Local Municipal Rm.Sărat, am efectuat verificarea conturilor anuale privind exercițiul financiar contabil încheiat la data de 31 decembrie 2010.

Pe parcursul anului 2010, conducerea societății a fost asigurată de dl.Ing.Marinescu Cristinel-Director iar conducerea compartimentului financiar+contabilitate a fost asigurată de dl.Dinu Adrian.

Urmare a controlului situațiilor financiare, investigațiilor prin sondaj a operațiunilor economice pe care le-am considerat necesare, verificării bilanței sintetice întocmite la 31.12.2010, a transpunerii acesteia în bilanțul contabil precum și a structurii acționariatului au rezultat următoarele

#### I. STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Valoarea capitalului social la 31.12.2010 este de 104.425 lei, constituit dintr-un număr de 41.770 acțiuni a câte 2,5 lei fiecare, capital subscris și vărsat în întregime de Consiliul Local Municipal Rm.Sărat, în calitate de acționar unic.

#### II. ANALIZA DE BILANȚ

##### 2.1. Active immobilizate

Imobilizările corporale aflate în patrimoniul societății la finele anului sunt în sumă de 208.613 lei la valoarea de înregistrare și reprezintă:

- 51.464 lei terenuri destinate activității,
- 47.500 lei clădiri,
- 109.649 lei mijloace de transport.

Societatea are din 2007 spre administrare de la Consiliul Municipal Rm.Sărat, 4 autobuze BMC în valoare de 1.327.257,92 lei, conform Hot.nr.168/13.12.2007 și a Procesului Verbal de predare-primire 01-20.12.2007. Acestea sunt înregistrate în cont 8038- cont în afara bilanțului.

Mijloacele fixe intrate în patrimoniul societății au fost evaluate și înregistrate în contabilitate la costul de achiziție sau la costul efectiv pe baza datelor din documentele de transfer al proprietății sau din devizele de lucrări.

Amortizarea înregistrată pe costuri la finele anului a fost în sumă totală de 102.521 lei. Amortizarea a fost calculată și înregistrată pe baza unui plan de amortizare corespunzător prevederilor art.56 din Regulamentul de aplicare a Legii Contabilității 82/1991.

Inventarierea mijloacelor fixe a fost efectuată pe baza Deciziei 148/11.08.2010, conform Ord.Min.Fin.1753/13.12.2004, în urma acesteia nerezultând plusuri sau minusuri.

Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale.

##### 2.2. Stocuri

Stocurile de combustibili, piese de schimb, materii prime, materiale consumabile și obiecte de inventar au fost înregistrate în evidența societății la costul de achiziție.

Stocurile la 31.12.2010, au scăzut per ansamblu față de 2009 cu 36%, atingând valoarea de 21.088 lei și reprezintă cu preponderență piese de schimb în valoare de 19.868 lei (94%)

leșirile din gestiune se fac după metoda FIFO (primul intrat = primul ieșit)

Inventarierea stocurilor de materii prime și materiale s-a făcut în baza Deciziei nr.148/11.08.2010, neconstatându-se diferențe

### 2.3. Creanțe

Valoarea creanțelor societății la 31.12.2010 a crescut la 139.043 lei, ceea ce reprezintă o creștere de 16% față de 2009, creștere ce a afectat fluxul de numerar al societății și care s-a datorat ritmului scăzut de încasare a subvențiilor de la Consiliul Municipal, care au crescut de la 97.579 lei la 106.564 lei, dar mai ales a creșterii sumelor de recuperat de la fondul național unic pentru concedii medicale. Creanțele au următoarea componență:

↳ alte creanțe legate de personal	545 lei	- subvenții de încasat	106.564 lei
↳ creanțe comerciale	7.653 lei	- fond concedii medicale	20.809 lei
- alte creanțe leg. buget stat	3.472 lei		

### 2.4. Disponibilități bănești

La sfârșitul anului 2010, disponibilitățile bănești ale societății în valoare de 402 lei și avea următoarea structură:

- cont curent banca	134 lei
- avans de trezorerie	1 leu
- numerar în casierie	267 lei

### 2.5. Capitaluri proprii

Structura în evoluție a capitalurilor proprii în cursul anului 2010 se prezintă astfel:

Nr. crt	Posturi în bilanț	Valori la 01.01.2010	Creșteri	Descreșteri	Valori la 31.12.2010
1	Capital social	104.425	0	0	104.425
2	Rezerve legale	5.895	0	0	5.895
3	Rezerve din reevaluare	0	4330	0	4330
4	Alte rezerve	8.110	0	0	8.110
5	Subvenții pentru investiții	51.464	0	0	51.464
6	Profit/pierdere	- 11.075	11.687	0	612
7	Fond de participare la profit	0	0	0	0

Capitalurile proprii au crescut în 2010 ajungând la 123.372 lei mai mari cu 16017 lei adică rezerve din reevaluare plus profitul net înregistrat în 2010 lei, acoperind pierderea din anii precedenți iar profitul rămas de 612 lei vor fi repartizați pe alte rezerve. Rezervele legale nu depășesc valoarea maximă de 20% din capitalul social.

### 2.6. Datorii

La sfârșitul anului 2010, datoriile societății erau de 93.618 lei, mai mici cu 28% față de anul 2009 după cum urmează

- furnizori și conturi asimilate .....	17.962 lei (↓53%)
- datorii cu personalul .....	22.426 lei (↑61%)
- datorii cu asigurările sociale .....	8.889 lei (↓65%)
- TVA de plată .....	34.571 lei (↑14%)
- impozit pe venituri din salarii .....	1.651 lei (↓49%)
- dividende – fondul de participare salariați .....	6.661 lei (↓23%)
- alte datorii către stat sau instituții publice .....	1.098 lei (↓82%)
- ajutoare sociale pentru salariați .....	360 lei (↑360%)
- <b>TOTAL</b>	<b>93.618 LEI</b>

Dintre furnizorii principali enumerăm

- Lukoil România SRL - carburanți
- Transport Public SA Focșani - piese auto
- R&D Rodiv SRL Rm.Sărat-anvelope
- Rimpat SRL-materiale și lubrifianti
- Groupama Asigurări-asigurări

### III. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

În cursul anului 2010 societatea a înregistrat o cifră de afaceri de 865.475 lei față de 895.169 lei cifra realizată în 2009. Acest indicator a cunoscut o scădere relativă de 3,32% în condițiile scăderii considerabile a numărului de călători cu 20% dar contrabalansată cu creșterea tarifelor la bilete abonamente atât pentru mediul rural de la 01.04.2010 cât și pentru mediul urban de la 14.08.2010.

Veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare brute pe activități se prezintă astfel

- lei -

Nr.crt.	Activitatea	Venituri	Cheltuieli	Rezultate financiare
1	Exploatare	846.685	847.338	- 653
2	Financiară	4	0	4
3	Excepțională	18.786	0	18.786
	<b>TOTAL</b>	<b>865.475</b>	<b>853.788</b>	<b>18.137</b>

După cum se observă, din activitatea de exploatare în 2010, s-a obținut o pierdere nesemnificativă de doar 653 lei față de 2009 când s-a obținut un profit deasemeni nesemnificativ de 5733 lei. Pierderea de exploatare se datorează scăderii veniturilor din exploatare cu 5,9% cu toate că în cursul anului s-au operat creșteri de tarife la călătorii care au acoperit efectul negativ cauzat de criza economică. Cheltuielile de exploatare au fost reduse cu 5,4%, în speță cele care au vizat personalul și au fost corelate cu evoluția veniturilor.

Din activitatea financiară reiese un profit nesemnificativ de 4 lei din dobânzi.

Din activitatea excepțională a rezultat un profit de 18786 lei obținut din subvenții din partea bugetului de stat de 17133 lei pentru acoperirea datorilor la 31.03.2010 conform OG și 1653 lei subvenții din parte ANOFM conform art.85 L76/2003.

Pe total a rezultat un profit brut de 18.137 lei și un profit net de 11.687 lei ce va acoperi pierdere netă de 11.075 lei reportată din anul 2008, restul urmând a se constitui în alte rezerve, conform legislației în vigoare.

### IV. INDICATORI FINANCIARI

Pentru aprecierea situației patrimoniale și a eficienței activității, prezentăm următorii indicatori, care exprimă sintetic, rezultatele obținute. Toți indicatorii se mențin la cote reduse și caracterizează situația financiară a unității prin menținerea tendinței de revenire, de consolidare a eficienței economice, de creștere semnificativă a productivității muncii și îmbunătățire a cash-flow-ului datorat încasărilor de subvenții

#### 1. Solvabilitatea patrimonială

$$Sp = \text{Capitaluri proprii} / \text{Total pasiv} \times 100 = 123.372 / 266.625 \times 100 = 46,27\%$$

Solvabilitatea patrimonială este considerată bună, întrucât este mai mare față de nivelul considerat minim de 30%, indicator mai mare față de 2009 cu 9%, tendință bună de creștere

#### 2. Gradul de îndatorare

$$Gi = \text{Datorii totale} / \text{Capitaluri proprii} \times 100 = 86.018 / 123.372 = 69,72\%$$

Nivel acceptabil, sub 1, cu mult îmbunătățit de la 121,9% cât era în 2009 sau 143% în 2008.

#### 3. Rata lichidității generale

$$Lg = \text{Active circulante} / \text{Datorii curente} = 160.533 / 86.018 = 1,87$$

Lichiditatea generală este supraunitară, favorabilă, aflată în trend crescător cu 0,55 și reflectă posibilitatea ca elementele patrimoniale să se transforme în termen scurt în lichidități. Situația de față se datorește nivelului ridicat al subvențiilor de încasat.

#### 4. Lichiditatea imediată

$Li, \text{ Active circulante} - \text{Stocuri} / \text{Datoriile curente} = 160.533 - 21.087 / 86.018 = 1,62$

Aflat pe un trend pozitiv de crestere cu 0,56, acest indicator are un nivel favorabil, fiind supraunitar

#### 5. Rata rentabilității economice

$Rre1 = \text{Profitul exploatarii} / \text{Total active} \times 100 = - 653 / 266.625 \times 100 = -0,24\%$  în scădere 1,66% față de 2009 și în concordanță cu rentabilitatea scăzută a sectorului transporturi persoane.

$Rre2 = \text{Profitul net} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = 11.687 / 846.433 \times 100 = 1,38\%$  în crestere față de 2009 când a fost de 0%, nivelul în crestere reflecta ca activitatea s-a îmbunătățit ușor și în 2010.

#### 6. Rata rentabilității financiare

$Rrf = \text{Profit net} / \text{Capitaluri proprii} \times 100 = 11.687 / 123.372 \times 100 = 9,5\%$

Acest indicator presupune ca în 2010, fiecare 100 lei din capitalurile proprii a generat profit de 9,5% față de 2009 când nu a generat decât 0 lei.

#### 7. Productivitatea muncii

$Pm = \text{Cifra de afaceri} / \text{Nr.salariați} = 846.433 / 24,5 = 34.548 \text{ lei/salariat}$

Acest indicator a avut o evoluție excelentă, prezentând o creștere de 14% față de anul precedent special ca urmare a disponibilizării a 4 salariați la un nivel de încasare a veniturilor bugetare de 97%.

### V. PROPUNERE SPRE APROBARE A BILANȚULUI CONTABIL

Urmare a verificărilor efectuate apreciem ca bilanțul contabil în forma prezentată reflectă o imagine reală a operațiunilor economico-financiare derulate de societate în cursul anului 2010.

De asemenea, datele din bilanțul contabil sunt în strânsă corelație cu anexele sale și respectă soldurile din bilanța de verificare sintetică încheiată la 31.12.2010. Situația financiară la 31.12.2010 respectă noile Reglementări contabile conforme cu directivele europene, respectiv Ord.Min.Fin.Publice nr.1752-2005.

Din aceste considerente propunem Consiliului de Administrație al SC TUC SA Rm.Sărat, aprobarea situațiilor financiare în forma prezentată

#### COMISIA DE CENZORI

ANDREI IOANA CARMEN \_\_\_\_\_

BĂLAN IOAN \_\_\_\_\_

GAGU STAN \_\_\_\_\_