

### PROIECT DE HOTARARE

**privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871**

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinara si in acelasi timp in adunarea generala ordinara a actionarului unic al S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat in data de **30.05.2023**:

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat inregistrat sub nr.29788/16.05.2023 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, in calitate de initiator, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ cu referire la angajarea raspunderii primarului in exercitarea atributiilor ce ii revin potrivit legii, raspundere aferenta actelor administrative;
- raportul comun al Directiei economice-Serviciul Buget-Contabilitate si al Compartimentului Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat inregistrat sub nr.30068/17.05.2023 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.b) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ, cu referire la angajarea raspunderii functionarilor publici si personalului contractual in exercitarea atributiilor ce le revin potrivit legii, (intocmirea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare prevazute de lege, respectiv semnarea/avizarea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare, din punct de vedere tehnic si al legalitatii), raspundere aferenta actelor administrative, operatiuni anterioare adoptarii actului administrativ;
- avizul comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile O.G 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 completari prin Legea nr.47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 al Ministerului Finantelor Publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, modificat si completat prin Ordinul nr.470/2018;
- prevederile O.G nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau

majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile Ordinului nr.144/2005 al ministrului finanțelor publice privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform O.G nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.110 și art.111, alin.(1) și alin.(2), lit.a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, actualizată;
- prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- prevederile HCL nr.98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societăți comerciale înființate prin reorganizarea RAGCL «ELAST» Rm.Sarat, cu modificările ulterioare;
- prevederile HCL nr.58/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către *“Municipiul Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat”* la S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile HCL nr.233/27.09.2018 privind majorarea capitalului social al S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat;
- prevederile HCL nr.122/27.04.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile HCL nr.6/30.01.2020 privind aprobarea Raportului privind evaluarea administratorilor Consiliului de Administrație al S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat, întocmit de către Comisia de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat, numirea membrilor Consiliului de Administrație al S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat prin reînnoirea mandatelor, precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat pentru numirea administratorilor la societatea mai sus menționată;
- prevederile HCL nr.183/30.06.2020 privind aprobarea Planului de Administrație al Consiliului de Administrație al S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat;
- prevederile HCL nr.216/31.08.2020 privind aprobarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari negociați și asumați de către Consiliul de Administrație al S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat și a valorilor țintă ale acestora pentru perioada 2020-2024;
- prevederile HCL nr.271/16.12.2020 privind desemnarea reprezentanților Municipiului Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat, precum și aprobarea modelului contractului de mandat pentru aceștia;
- situațiile financiare înaintate de către S.C Transport Urban de Calători S.A Rm.Sarat prin adresa nr.401/12.05.2023 însoțite de Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.159/12.05.2023, înregistrată la Primăria Municipiului Rm.Sarat sub nr.401/12.05.2023;
- procedura de sistem « Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local »;
- prevederile HCL nr.136/27.04.2023 privind alegerea Președintelui de ședință al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru lunile mai 2023-iulie 2023;

-prevederile art.5, lit.m) si n), art.129, alin.(2), lit.a) si alin.(3), lit.d) coroborat cu prevederile art.240 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

Luand in considerare dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa la elaborarea actelor normative republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

În temeiul art.133, alin.(1), art. 139, alin.(1) si ale art.196, alin.1, lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

### **HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Se aproba raportul anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, Bdul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871, conform anexei.

Anexa face parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.2.** Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Primarul municipiului Rm.Sarat prin Directia economica-Serviciul Buget-Contabilitate, Compartimentul Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat precum si persoanele abilitate sa exercite controlul financiar preventiv propriu, respectiv auditul public intern, operatiuni ce se exercita asupra tuturor operatiunilor care afecteaza fondurile publice locale si/sau patrimoniul public si privat, conform reglementarilor legale in domeniu, de catre functionarii publici din cadrul aparatului de specialitate al primarului abilitati in acest sens, in stransa corelare cu raspunderea administrativa si cu principiile raspunderii administrative conform competentelor celor implicati in raspunderea aferenta actelor administrative si S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat prin organismele de conducere.

**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.

**Aceasta hotărâre a fost adoptata de catre Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat in sedinta ordinara din data de 30.05.2023, cu respectarea prevederilor art.139 alin.1 (majoritate simpla) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un numar de \_\_\_\_\_ voturi pentru, \_\_\_\_\_ abtineri si \_\_\_\_\_ voturi impotriva din numarul total de 19 consilieri locali in functie si \_\_\_\_\_ consilieri locali prezenti.**

**Initiator,  
Primar,  
Cirjan Sorin-Valentin**

**Președinte de ședință,  
Doamna consilier Tardeanu Viorica Georgeta**

**Avizat,  
Secretar general,  
Vagyas-Davidoiu Manuela**

**Nr. \_\_\_\_\_  
Rm.Sărat 30.05.2023**



# ROMÂNIA

## MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947  
Web: [www.primariermsarat.ro](http://www.primariermsarat.ro) E-mail: [primarie\\_rmsarat@primariermsarat.ro](mailto:primarie_rmsarat@primariermsarat.ro)  
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 29788/16.05.2023

### REFERAT DE APROBARE

**la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871**

Prin Hotararea nr.159/12.05.2023 Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor la S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat a aprobat raportul anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat.

Luand in considerare:

- prevederile H.C.L. nr.58/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către „Municipiul Rm.Sărat, prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat” la S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sărat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile HCL nr.122/27.04.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;
- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;



- solicitarea S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat nr.401/12.05.2023, inregistrata la sediul Primariei Municipiului Rm. Sarat sub nr.29348/15.05.2023;
- situatiile financiare inaintate de catre S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat prin adresa nr.401/12.05.2023, insotite de Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr.159/12.05.2023;

Fata de considerentele anterior mentionate, in baza prevederilor art.136, alin.(1) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, initiez proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871.

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa pentru elaborarea actelor normative, republicata, inaintez Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre dezbatere si aprobare proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871, in conformitate cu atributiile instituite acestei autoritati deliberative prin Codul administrativ aprobat prin O.U.G nr.57/2019, respectiv art.129, alin.(2), lit.a) si alin.(3), lit.d) din actul normativ anterior mentionat.

**Inițiator,**  
**Primarul Municipiului Râmnicu Sărat**  
**Cîrjan Sorin Valentin**





# ROMÂNIA

## MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947  
Web: [www.primariermsarat.ro](http://www.primariermsarat.ro) E-mail: [primarie\\_rmsarat@primariermsarat.ro](mailto:primarie_rmsarat@primariermsarat.ro)  
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 30068/17.05.2023

Aprobat,  
Primar,  
Cirjan Sorin Valentin



### RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871

#### **Avand in vedere:**

- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, actualizata;
- prevederile O.G. nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, actualizata;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile, modificat si completat de Ordinul nr. 10/2019;
- dispozitiile O.G. nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile comerciale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art. 110, alin. (1) si art. 111 alin. (1) si alin. (2) lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata, ce stipuleaza:  
„Art. 110. (1) Adunarile generale sunt ordinare si extraordinare. (...)  
Art. 111. (1) Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar.

(2) În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată:

- a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul;”
- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

**Raportat la:**

- prevederile HCL nr.98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societati comerciale infiintate prin reorganizarea RAGCL “Elast” Rm.Sarat;
- prevederile H.C.L. nr.58/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către „Municipiul Rm.Sărat, prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat” la S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Râmnicu Sărat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile HCL nr.233/27.09.2018 privind majorarea capitalului social al S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat;
- prevederile HCL nr.122/27.04.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;
- prevederile HCL nr.6/30.01.2020 privind aprobarea Raportului privind evaluarea administratorilor Consiliului de Administratie al S.C. Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sărat, intocmit de catre Comisia de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sărat, numirea membrilor Consiliului de Administratie al S.C. Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sărat prin reinnoirea mandatelor, precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm.Sărat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sărat pentru numirea administratorilor la societatea mai sus menționată;
- prevederile HCL nr.183/30.06.2020 privind aprobarea Planului de Administrare al Consiliului de Administratie al S.C. Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat pentru perioada 2020-2024;
- prevederile HCL nr.216/31.08.2020 privind aprobarea indicatorilor cheie de performanta financiari si nefinanciari negociati si asumati de catre Consiliul de Administrație al S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sărat si a valorilor tinta ale acestora pentru perioada 2020 – 2024;
- prevederile HCL nr.271/16.12.2020 privind desemnarea reprezentantilor Municipiului Rm. Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm. Sarat in Adunarea Generala a Actionarilor la S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm. Sărat, precum si aprobarea modelului contractului de mandat pentru acestia;

**Luand in considerare** situatiile financiare inaintate de catre S.C. Transport Urban de Calatori S.A. cu adresa nr.401/12.05.2023 si inregistrata la Primaria Municipiului Ramnicu Sarat sub nr.29348/15.05.2023;

In temeiul prevederilor art.129, alin. (2) lit. a) si alin (3), lit. d) din OUG 57/2019 privind Codul administrativ, conform carora Consiliul local exercita atributii privind organizarea si functionarea aparatului de specialitate al primarului, ale institutiilor publice de interes local si ale societatiilor si regiilor autonome de interes local si exercita, in numele unitatii administrativ-teritoriale, toate drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute la societati comerciale sau regii autonome, in conditiile legii;

Propunem spre competentă analiză și aprobare, Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, proiectul de hotarare privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871.

Avizat,  
Director economic,  
Ec. Tablet Anisoara



Verificat,  
Serviciu Buget-Contabilitate,  
Ec. Manea, Simona



Intocmit,  
Compartiment Guvernanta Corporativa  
a Intreprinderilor Publice,  
consilier superior, Ionita Mihaela







ANEXA LA  
HCL Nr.

20.01.2023 Tip situație financiară: BI

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2022**

Suma de control **501.240**

Entitatea **TRANSPORT URBAN CALATORI SA**

**Adresa**  
Județ: Buzau Sector: Localitate: RM SARAT  
Strada: EROILOR Nr.: 2 Bloc: Scara: Ap.: Telefon:

Număr din registrul comerțului **J10/49/1998** Cod unic de inregistrare **1 0 1 5 2 8 7 1**

Forma de proprietate **12--Societati cu capital integral de stat** Cod LSI (Legal Entity Identifier) conform ISO 17442:

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători**

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): **4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători**

**Situatii financiare anuale**  
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Entități de interes public ?

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile descrise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:		
Capitaluri - total		548.885
Capital subscris		501.240
Profit/ pierdere		14.813

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele **DRAGAN STEFANITA**

Numele si prenumele **ENACHE CARMEN**

Semnătura

Calitatea **21--PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR**

Nr. de inregistrare in organismul profesional **24347**

CIF/ CUI membru CECCAR **2 0 1 4 1 4 5 4**

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit  
**ARION I. MARIA BIROU EXPERT CONTABIL -AUDITOR FINANCIAR**

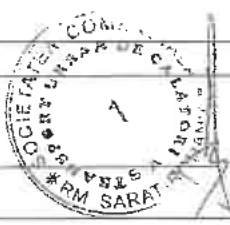
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS **AF 2832** CIF/ CUI **2 5 6 4 7 8 2 8**

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

**Formular VALIDAT**



**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	180.481	204.078
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	619.824	478.847
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	10.963	113.437
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	811.268	796.362
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	510	510
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	35.739	35.739
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	36.249	36.249
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	847.517	832.611
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	81.939	109.224
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	213	1.000
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	82.152	110.224
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	324.799	537.142
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	19.475	3.391
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	344.274	540.533
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	156.615	308.964
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	583.041	959.721
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	12.295	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	127.969	177.630
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	13	181
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	190.605	465.575
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	460.053	256.707
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	778.640	900.093
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-284.178	-147.834
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	563.339	684.777
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	38.182	9.544
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	21.866	126.348
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	60.048	135.892
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	100.874	207.462
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	100.874	207.462
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	100.874	207.462
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	501.240	501.240

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	501.240	501.240
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	90.857	121.638
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	17.302	17.302
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	17.302	17.302
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	115.111	106.108
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	9.003	14.813
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	503.291	548.885
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	503.291	548.885

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 658/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DRAGAN ȘTEFANITA

Semnătura



Numele și prenumele

ENACHE CARMEN

Calitatea

21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRU

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional

24347

Formular  
VALIDAT



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.174.597	3.098.640
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.647.013	2.043.499
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	527.584	1.055.141
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de immobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		134.974
4. Venituri din reevaluarea immobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.392	3.135
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	2.175.989	3.236.749
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	651.219	1.173.814
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	16.494	29.468
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	8.625	21.385
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	6.169	18.613
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	2.062	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	968.680	1.287.326
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	949.993	1.262.625
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	18.687	24.701

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	196.561	204.868
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	196.561	204.868
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	1.928	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	1.928	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	298.783	471.875
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	234.278	366.160
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	44.234	62.962
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	20.271	42.753
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	2.142.290	3.188.736
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	33.699	48.013
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	8	108
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	31	14
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	31	14
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	39	122
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	24.735	33.322
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	24.735	33.322

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	24.696	33.200	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	2.176.028	3.236.871	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	2.167.025	3.222.058	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	9.003	14.813	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23 Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	9.003	14.813	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

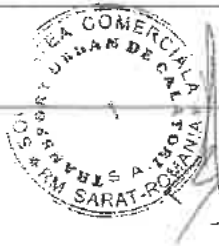
## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGAN STEFANITA

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

ENACHE CARMEN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

24347

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	1	14.813	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
<b>II Date privind platile restante</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>		<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>		<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	20	19	24	24	26	26
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	24	24	26	26
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>	
<b>Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:</b>			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
<b>Redevență minieră plătită la bugetul de stat</b>			24	23		



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	123.402	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	35.739	35.739
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	35.739	35.739
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	35.739	35.739
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	324.799	537.142
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	5.294	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	14.181	2.363
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	14.181	2.363
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		1.028
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		1.028
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii i nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	12.837	29.886
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.837	29.886
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	29.314	37.775
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	29,314	37.775
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	939.562	1.243.447
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	99.349	149.001

- în lei	111	97	99.349	149.001
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	66.802	38.173
- în lei	114	100	66.802	38.173
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	261.767	126.348
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	190.618	465.756
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	190.605	465.575
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	52.995	80.648
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	167.157	176.059
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	71.173	71.854
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	95.984	104.205
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	100.874	207.462		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	100.874	207.462		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți ' (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	501.240	501.240		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	501.240	501.240		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	1.253.225	1.781.585		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	501.240	X	501.240	X



- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	501.240	100,00	501.240	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	501.240	100,00	501.240	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>		<b>2022</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>		<b>2022</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>		<b>2022</b>	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

DRAGAN STEFANITA

ENACHE CARMEN

Semnatura

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECAB

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

24347

Formular  
VALIDAT

4) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru piața absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

\*\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente....'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrice subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobiliare proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrice procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheptuiele de constituire	01				X	
2.Cheptuiele de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	58.646	116.344	7.182	X	167.808
2.Constructii	09	185.535	43.454	185.535		43.454
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.612.593	56.707			1.669.300
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	10.963	134.974	32.500		113.437
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.867.737	351.479	225.217		1.993.999
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19	36.249			X	36.249
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.903.986	351.479	225.217		2.030.248

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	63.702	7.182	63.700	7.184
3.Instalatii tehnice si masini	29	992.767	196.572	42.768	1.146.571
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30		43.882		43.882
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.056.469	247.636	106.468	1.197.637
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.056.469	247.636	106.468	1.197.637

<sup>1)</sup> se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

<sup>2)</sup> se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reuate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru immobilizari corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGAN STEFANITA

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

ENACHE CARMEN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

24347



### Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

#### ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată aib-nearu, lizibii".

## Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

### A. Întocmire raportări anuale

#### 1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

#### 2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

#### 3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

### C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Orî de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

### D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2023), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2022).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).



SC TUC SA  
RM SARAT  
JUD. BUZAU

Notele explicative la situatiile financiare anuale

Nota 1.  
ACTIVE IMOBILIZATE

-lei-

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01/01/2022	cresteri	reduceri	Sold la 31/12/2022	Sold la 01/01/2022	Deprecierea inregistrata in cursul anului	reduceri	Sold la 31/12/2022
Total active necorporale	1.903.986	351.479	225.217	2.030.248	1.056.469	247.636	106.468	1.197.637
corporale	1.867.737	351.479	225.217	1.993.999	1.056.469	247.636	106.468	1.197.037
Imobilizari fin	36.249			36.249				

Nota 2.  
PROVIZIOANE

In cursul anului financiar 2021 nu s-au inregistrat in contabilitatea SC. TUC SA provizioane.

Nota 3.  
REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	14.813
-rezerva legala	
-acoperirea pierderii contabile	
-dividende	
Profit nerepartizat	14.813

Nota 4.

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei-

Nr. crt.	Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1	Cifra de afaceri	2.174.597	3.098.640
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	2.142.290	3.188.736
3	cheltuielile activitatii de baza	2.142.290	3.188.736
4	Cheltuielile activitatii auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte productiei		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri(1-2)	32.307	-90.096
7	Cheltuieli de desfacere		
8	Cheltuieli generale de administratie		
9	Alte venituri din exploatare	1.392	138.109
10	Rezultat din exploatare	33.699	48.013

Subventii inregistrate in cursul perioadei de raportare, din care: 1.055.141 lei  
Subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri neta 1.055.141 lei

Nota 5.  
SITUATIA CREANTELOR SI DATORILOR

- lei-

Creante	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste un an
Total, din care:	540.533	540.533	
- clienti	536.787	536.787	
Debitori diversi			
- Furnizori debitori	355	355	
- Alte creante	1.028	1.028	
Creante in leg cu bug asig sociale si alte creante	2.363	2.363	

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
I. Datorii financiare	313.522	177.630	135.892	
II. Alte datorii	722.463	722.463		
- furnizori	465.756	465.756		
- datorii cu personalul si asig sociale	152.502	152.502		
- impozit pe profit.				
- taxa pe valoarea adaugata	71.473	71.473		
- alte datorii fata de stat inst. Publ.	32.732	32.732		
- grupuri si alte conturi cu asociatii				
- buget local				
III. Venituri inregistrate in avans	207.462	207.462		
Total datorii	1.243.447	1.107.555	135.892	

Nota 6

#### PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare individuale ale TRANSPORT URBAN CALATORI SA sunt intocmite in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 si cu Legea 82/1991 (republicata 2009) cu modificarile ulterioare.

Politicele contabile adoptate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt in conformitate cu politicile contabile prevazute in OMFP 1802/2014.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei atat la costul istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Companiei si conform OMFP 1802/2014.

Contabilitatea se tine in limba romana.

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile :

##### Principiul continuității activității

Acesta presupune că întreprinderea își continuă în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia. Considerăm că societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuării activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

##### Principiul permanenței metodelor

Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale și a rezultatelor realizate în anul 2021 sunt o continuare a celor din anul 2020 asigurându-se comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

##### Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea s-a realizat pe o bază prudentă și în special:

- a) în contul de profit și pierderi a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar daca acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) deprecierea au fost recunoscute, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

#### Principiul independenței exercițiului

S-au înregistrat și cuprins în situațiile financiare toate veniturile și cheltuielile exercițiului financiar fara a se tine seama de data incasarii sau de data platii.

#### Principiul evaluării separate a elementelor de active și pasiv

Pentru stabilirea valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilanț, s-a determina tseparat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

#### Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

#### Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economico-financiare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului - este principiul potrivit căruia informațiile prezentate în situațiile financiare se face tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate si nu numai de forma juridica a acestora, principiu respectat de SC TUC S.A.

#### Principiul pragului de semnificație

Este un principiu dat odata cu aplicarea prevederilor OMF 94/2001, în sensul că societatea prezinta în cadrul bilanțului în mod distinct valorile semnificative (prin nominalizarea acestora), iar valorile nesemnificative de aceeași natură vor fi prezentate grupat.

#### Principiul contabilității de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarii sau echivalentul a fost incasat sau platit) si au fost inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarea platii.

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din aceasi tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa intre cheltuielile si veniturile aferente cuedentiereadistincta a acestor venituri si cheltuieli.

#### Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de productie, mai putin in cazul terenurilor si cladirilor care sunt prezentate la valoarea reevaluată.

#### Evenimente ulterioare

Pandemia Covid-19 (Coronavirus) are un impact global și afectează semnificativ majoritatea entităților. Având în vedere circumstanțele actuale, incertitudinea cu privire la previziunile economiilor din întreaga lume, precum și incertitudinea sporită în ceea ce privește perspectivele realizării unei evaluări reale, conducerea societății apreciază ca entitatea are capacitatea de a-și continua activitatea.

Societatea a elaborat proceduri interne privind pandemia referitoare la sanatate și securitate în munca precum și masuri economice de redresare :

Ca urmare , în anul 2022, societatea a înregistrat venituri pe tot parcursul anului , cifra de afaceri fiind cu mult mai mare fata de 2021 .

În anul 2022 unitatea nu a fost controlată de ANAF sau INSPECTORĂȚUL TERITORIAL DE MUNCA BUZAU, însă a avut de dus la îndeplinire anumite măsuri.

Mentionăm ca aceste măsuri s-au rezolvat în întregime către ANAF și parțial către ITM, deoarece acest lucru necesita o perioada mai lunga de timp.

Mentionăm contractul de delegare.

În anul 2021 SC TUC SA a semnat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară a Transportului Public din Municipiul Râmnicu Sărat- ATRAS, contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local nr 802 din 14.06.2021. Prin acest contract , localitățile Râmnicu Sărat, Valea Râmnicului, Râmnicelu, Grebanu, Pod-oria, Topliceni, Murgesti , Balta Alba, Boldu, Puiesti Slobozia Bradului, Tîmboiesti, Bordesti, Obreja, Sihlea, Ciorasti , Racovita, și Galbenu si-au delegat serviciul de transport public local către TRANSPORT URBAN DE CALATORI SA.

Nota 7.

#### PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris și varsat al societății 31.12.2021 a fost de 501.240 lei.

Capitalul social este divizat în 41770 acțiuni comune, emise la o valoare nominală de 12 lei .

Potrivit legislației în vigoare societatea trebuie să constituie rezerva legală în procent de 5% din rezultatul contabil (profit), dar nu mai mult de 20% din capitalul al acesteia.

La 31.12.2021 societatea are constituite următoarele rezerve:

-rezeva legală în suma de 17.302 lei.

-rezerve din reevaluare în suma de 121.638 lei.

Rezultatul raportat al societății la 31.12.2022 este în valoare de - 106.108 lei, iar rezultatul contabil al anului 2022 este profit în suma de 14.813 lei.

Nota 8.

#### INFORMATII PRIVIND SALARIATIII ADMINISTRATORII

Actionarul unic al SC TUC SA este Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat, reprezentat de:

- Florescu Raul Ioan si Popescu Stanciu.

Conducerea si administrarea societatii pe parcursul anului 2022 a fost asigurata de Consiliul de Administratie cu urmatoarea componenta:

-Stan Sorin Valeriu- administrator,

- Ciobota Sandu -administrator

-Coman Sorin -administrator

Conducerea executiva este asigurata de domnul Dragan Stefanita director executiv, din data de 20.10.2020.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorilor sau directorului executiv.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 26.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 1.262.625 lei

Cheltuielile cu contributia asiguratorie au fost de 24.701 lei.

Nota 9.

#### Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiar

1) indicatori de lichiditate:

	active curente	959.721	
a) indicatorul lichiditatii curente	=	-----	=1,066
datorii curente		900.093	

b) indicatorul lichiditatii imediate

	active curente-stocuri	
	-----	
	datorii curente	
	-----	
	849.497	
	-----	= 0,94
	900.093	

2) indicatori de risc

a) indicatorul gradului de indatorare	capital imprumutat	x100 =
	-----	
	capital propriu	

135.892  
-----=0,25

548.885

b) indicatorul privind acoperirea dobanzilor  
profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit

48.013	
-----	=
Cheltuieli cu dobanda	33.322

=-1,440 numar de ori.

3) indicatori de gestiune

	Sold mediu clienti	467.438	
a) viteza de rotatie a debitorilor - clienti	-----x365	-----x365	
	Cifra de afaceri	3.098.640	

= 55 zile

b) viteza de rotatie a creditorilor - furnizori

	sold mediu furnizori	360.813	
	-----x365	-----x365	=43 zile
	Cifra de afaceri	3.098.640	

c) viteza de rotatie a activelor imobilizate

	cifra de afaceri	3.098.640	
	-----	-----	=4
	Active imobilizate	832.611	

d) viteza de rotatie a activelor totale

	cifra de afaceri	3.098.640	
--	------------------	-----------	--

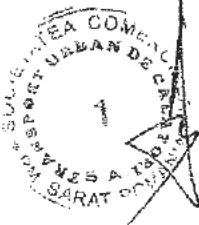
-----=2	
Total active	1.792.332
4. indicatori de profitabilitate	
a) rentabilitatea capitalului angajat	
profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	48.013
-----=-0,087	
Capital angajat	548.885
b) marja bruta din vanzari	
Profitul brut din vanzari	14.813
-----x100-----x100--= 0.478%	
Cifra de afaceri	3.098.640

Nota 10.

ALTE INFORMATII

Societatea este organizata sub forma de societati pe actiuni. Are sediul in Rm. Sarat, str Eroilor, nr 2, judetul Buzau. Durata de functionare a societatii este nedeterminata. Obiectul principal de activitate in prezinta Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori. Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine directorului si consiliului de administratie. Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si 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 nu a datorat si evidentiat impozit pe profit, dar a inregistrat un profit de 14.813 lei. In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si are incheiate contracte de leasing financiar. Unitatea are bunuri publice primite in administrare de la UAT Rm. Sarat si anume :4 autobuze BMC si 6 microbuze.

ADMINISTRATOR  
ING. DRAGAN STEFANITA



INTOCMIT  
EC. ENACHE CARMEN



**S.C. TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A.**

**PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI INREGISTRAT IN  
EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2022, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Profit inregistrat la 31.12.2022	14.812,61
Recuperarea pierderii din:	0
Rezerve pentru investitii cont 1068D	0
Profit inregistrat la 31.12.2022 ce urmeaza a fi repartizat conf. Hot. AGA	14.812,61

Consiliul de Administratie al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor sa aprobe ca profitul contabil in suma de 14.812,61 lei sa acopere pierderile din anii precedenti.

Administrator,

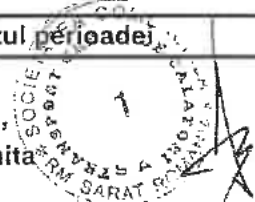
CIOBOTA SANDU



Situatia fluxurilor de numerar prin  
 metoda indirecta la 31.12.2022

Situatia fluxurilor de numerar	31-Dec 2021	31-Dec 2022
<b>Flux de numerar din activitatea de exploatare</b>	<b>35,035</b>	<b>198,674</b>
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>9003</b>	<b>14813</b>
<i>Ajustări pentru:</i>		
Cheltuieli cu amortizarea	196561	204868
		0
Subventii reluate la venituri si alte ven.	0	0
Profit din exploatare inainte de modificarea capitalului circulant	205,564	219,681
Cresteri ale creantelor comerciale si de alata natura	-134783	-212343
Scaderea stocurilor	-10073	-27285
Scaderea datoriilor catre furnizori	-115315	274970
cresterea altor datorii	-9707	-205350
Subventii aferente cifrei de afaceri		
venituri din dobanzi		
Numerar generat din exploatare	35,035	198,674
Angajare linie de credit	99349	149001
Impozit pe profit platit		0
<b>Flux de numerar din activități de investiții</b>		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	70400	24207
Încasări din vânzarea mijloacelor fixe	0	0
Incasari subventii fonduri europene	0	
Sume incasate aferente asocierii in participatiune	0	
<b>Numerar net utilizat în activități de investiții</b>	<b>70,400</b>	<b>24,207</b>
<b>Flux de numerar din activități de finanțare</b>		
venituri din emisiunea de capital	0	
incasari din imprumuturi pe termen lung		
plata datoriilor aferente leasingului financiar	-127755	-135419
dobanzi platite leasing	-21247	-19715
diferente de curs valutar plus discount		
plati rate credit bcrplus dobanzi	-32117	-32394
plati dobanzi CEC		-9843
<b>Numerar net utilizat în activități de finanțare</b>	<b>-181,119</b>	<b>-197,371</b>
Creștere / (Diminuare) de numerar in timpul perioadei	- 75,684	25,510
Numerar la începutul perioadei	117,835	42151
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>42,151</b>	<b>67,661</b>

Director General  
 ing.Dragan Stefanita



Director economic,  
 Ec. Enache Carmen

## TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A.

### SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la 31.12.2022- lei -

Structura exemplificativă a situației modificărilor capitalului propriu este următoarea:

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	501.240					501.240
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	90.857	159.798	159.798	129.017	129.017	121.638
Rezerve legale	17.302					17.302
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve						
Acțiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierdere acoperită	So ld C	2852	9.003	9.003		11.855
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 <sup>32</sup>	So ld D	132.687				132.687
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	So ld C	34.181				34.181
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	So ld D	19.457				19.457
Profitul sau pierdere exercițiului financiar	So ld C	9.003	14.813	14.813	9.003	14.813



So  
ld  
D

Repartizare profitului

Total capitaluri proprii

503.291	183.6	183.	138.020	138.0	548.885
	14	614		20	

***DIRECTOR GENERAL,***



***DIRECTOR ECONOMIC***

A handwritten signature in black ink.

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 31/12/2022 pentru :

Entitate: TRANSPORT URBAN CALATORI SA  
Judetul: 10 -- Buzau  
Adresa: RM.SARAT, str.EROILOR, nr.2  
Cod unic de inregistrare: J10/49/1998  
Forma de proprietate: 12-Societati comerciale cu capital integral de stat  
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4931  
Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori  
Cod de identificare fiscala: 10152871

Administratorul societatii, DRAGAN STEFANITA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 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,  
DRAGAN STEFANITA



Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	Capital		501.240,00				501.240,00		501.240,00
101.2	Capital subscris varsat		501.240,00				501.240,00		501.240,00
105	Reserve din reevaluare		90.957,34	129.016,83	159.797,94	129.016,83	250.655,30		121.638,47
106	Reserve		17.302,02				17.302,02		17.302,02
106.1	Reserve legate		17.302,02				17.302,02		17.302,02
117	Rezultatul reportat	115.111,15	9.002,74			115.111,15	9.002,74	106.108,41	
117.1	Pierdere recuperabila	129.834,01	9.002,74			129.834,81	9.002,74	120.832,07	
117.4	Rezultatul repoz din corectar		14.723,66				14.723,66		14.723,66
121	Profit si pierdere	2.875.285,85	2.914.729,74	355.775,70	331.144,42	3.231.061,55	3.245.874,16		14.612,61
121.1	Profit an fara sot	9.002,74	9.002,74			9.002,74	9.002,74		
121.2	Profit an cu sot	2.866.283,11	2.905.727,00	355.775,70	331.144,42	3.222.058,81	3.236.871,42		14.612,61
162	Credite banc.termen lung	26.243,58	66.801,98	2.385,78		28.629,36	66.801,98		36.172,62
162.1	Cr.b.termen lung	26.243,58	66.801,98	2.385,78		28.629,36	66.801,98		36.172,62
167	Alte imprum.si datorii asim.	123.430,22	261.766,91	11.588,68		135.018,89	261.766,91		126.348,03
168	Deb.afier.imprum.si datorim	17.089,32	17.089,32	1.638,04	1.638,04	18.727,36	18.727,36		
168.2	Deb.afier.imprum.termen lung	3.448,90	3.448,90	314,68	314,68	3.764,58	3.764,58		
168.3	Deb.af.altor imprum.si dat.	13.639,42	13.639,42	1.323,38	1.323,38	14.962,80	14.962,80		
211	Terenuri	58.846,14		116.343,94	7.182,26	174.996,26	7.182,26	167.808,90	
211.1	Terenuri	51.464,06		116.343,94		167.808,90		167.808,90	
211.2	Amenajari de terenuri	7.182,26			7.182,26	7.182,26	7.182,26		
212	Ciadirii si constructii	185.535,00		43.454,00	185.535,00	228.989,00	185.535,00	43.454,00	
213	Instalatii,m.transp.,animale	1.636.799,92		32.500,00		1.669.299,92		1.669.299,92	
213.2	Aparate si instalatii	73.042,75				73.042,75		73.042,75	
213.3	Mijloace de transport	1.563.757,17		32.500,00		1.596.257,17		1.596.257,17	
231	Imobilie.in curs corporale	145.937,08			32.500,00	145.937,08	32.500,00	113.437,08	
262	Tit.de part.in afara grup.	510,00				510,00		510,00	
267	Creante immobilizate	35.739,24				35.739,24		35.739,24	
267.8	Alte creante immobilizate	35.739,24				35.739,24		35.739,24	
281	Amortizarea imob.corporale	42.766,91	1.287.422,28	63.700,43	16.681,68	106.467,34	1.304.103,96		1.197.636,62
281.2	Amortiz.construcitiilor		70.680,54	63.700,43	201,51	63.700,43	70.882,05		7.181,62
281.3	Amort.inst,mijl.tr,animale	42.766,91	1.172.850,47		16.389,55	42.766,91	1.169.340,02		1.146.375,11
281.4	Amortiz.altor imob.corp.		43.791,27		90,62		43.881,39		43.981,89
301	Materii prime	5.232,57	228,57			5.232,57	228,57	5.094,00	
302	Materiale consumabile	1.121.188,39	1.049.491,34	103.351,50	108.421,18	1.224.539,89	1.157.912,52	66.627,37	
302.1	Materiale auxiliare	26.734,37	26.734,37	1.438,96	1.438,96	28.173,33	28.173,33		
302.2	Combustibili	760.506,23	743.664,00	72.824,74	76.866,11	833.330,97	820.432,11	12.898,86	
302.4	Piese de schimb	302.793,59	254.110,98	24.750,84	24.750,84	327.544,43	278.861,82	48.682,61	
302.4.1	Piese auto magazie	302.793,59	254.110,98	24.750,84	24.750,84	327.544,43	278.861,82	48.682,61	

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
302.6	Aite materiale consumabile	31.154,20	25.081,99	4.136,96	5.363,27	35.491,16	30.445,26	5.045,90	
303	Materialle de nat.cb.de inv.	71.452,59	33.860,20	2.399,99	2.399,99	73.852,58	36.260,19	37.592,39	
303.1	Obiecte de inventar	71.452,59	33.860,20	2.399,99	2.399,99	73.852,58	36.260,19	37.592,39	
346	Produce reziduale	1.830,00	1.830,00			1.830,00	1.830,00		
401	Furnizori	1.369.202,98	1.767.912,26	212.187,80	186.940,27	1.581.390,78	1.954.852,53		373.461,75
404	Furnizori de imobilizari	243.232,79	367.057,99	49.085,86	17.373,34	292.318,65	384.431,33		92.112,68
404.1	Furnizori de imobilizari	243.232,79	367.057,99	49.085,86	17.373,34	292.318,65	384.431,33		92.112,68
409	Furnizori - debitori	97.496,74	83.391,26	122,40	12.872,74	97.619,14	96.264,00	1.355,14	
409.1	Furniz.debit.stocuri	66.224,58	61.798,98	47,60	3.378,00	66.176,98	65.176,98	1.000,00	
409.2	Furniz.debit.servicii	11.272,16	9.592,28	170,90	1.494,74	11.442,16	11.087,62	355,14	
409.3	Avans acord pt incb corporal	20.000,00	12.000,00		8.000,00	20.000,00	20.000,00		
411	Clienti	3.445.497,86	2.900.468,61	342.481,92	350.724,22	3.787.979,78	3.251.192,83	536.786,95	
411.1	Clienti	3.445.497,86	2.900.468,61	342.481,92	350.724,22	3.787.979,78	3.251.192,83	536.786,95	
419	Clienti - creditor		12,50		169,07		180,57		180,57
421	Personal-salarii datorate	1.091.165,00	1.639.866,00	119.175,90	121.337,09	1.120.341,90	1.161.203,00		46.862,00
423	Personal-ajut.mater.datorate	6.276,00	6.276,00			6.276,00	6.276,00		
425	Avansuri scord.personalului	230.549,00	228.049,00	28.150,00	26.650,00	254.699,00	254.699,00		
426	Erupuri de personal neridic	3.182,00	3.182,00			3.182,00	3.182,00		
427	Retin.dia sal.dat.textilor	14.012,30	16.744,00	2.672,00	3.384,00	16.084,00	20.128,00		4.044,00
428	Aite dat./cr.legate de pers.	5.519,95	40.237,10		1.025,00	5.519,95	41.262,10		35.742,15
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.	176,00	34.893,15		1.025,00	176,00	35.918,15		35.742,15
428.2	Alte creante in leg.cu pers.	10.637,90	10.637,90			10.637,90	10.637,90		
431	Asigurari sociale	369.826,00	425.238,76	41.342,00	42.290,00	402.176,00	467.528,76		65.352,76
431.1	CAS angajator	924,00	1.702,95	34,00		1.008,00	1.702,95		694,95
431.2	CAS asigurat	252.761,00	293.661,00	29.563,00	30.507,00	282.324,00	324.168,00		41.844,00
431.3	SANATATE angajator	270,00	692,00	27,00		297,00	692,00		395,00
431.4	SANATATE asigurat	97.966,00	122.461,30	11.542,00	11.783,00	109.509,00	134.244,30		24.735,30
431.6	Fond accidente si boli prof	22,00	66,51	2,00		24,00	66,51		42,51
431.7	Fond concedii medicale	20.457,00	18.094,00			20.457,00	18.094,00	2.363,00	
431.9	CAS asigurat CN	2.609,00	2.732,00	123,00		2.732,00	2.732,00		
437	Ajutor de soma	22.661,00	26.750,18	2.605,00	2.648,00	25.266,00	29.398,18		4.132,18
437.2	SOMAJ asigurat	22,00	55,12	2,00		24,00	55,12		31,12
437.3	Fond garantare creante sal.	22.639,00	26.695,06	2.603,00	2.648,00	25.242,00	29.343,06		4.101,06
442	Tva pe val.adaugata	1.494.185,52	1.559.416,52	139.817,01	146.058,85	1.634.002,53	1.705.475,37		71.472,74
442.3	Tva de piata	128.986,31	155.255,55	1.989,00	8.654,45	130.966,31	163.910,00		32.943,69
442.4	Tva de recuperare	592,31	592,31			592,31	592,31		
442.6	Tva deductibila	268.583,85	268.583,85	27.038,66	27.038,66	295.622,51	295.622,51		
442.7	Tva colectata	355.090,06	355.090,06	35.256,75	35.256,75	390.346,81	390.346,81		

Sim bol cont	Denumire cont	SUMA PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUMA FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.8	TVA neeligibila	119.328,86	158.290,52	14.475,12	14.042,51	133.803,98	172.333,03		38.529,05
442.81	TVA in asteptare SUPNEZORI	267.545,02	267.545,02	26.440,16	26.440,16	293.985,18	293.985,18		
442.82	TVA in asteptare CLIENTI	354.059,21	354.059,21	34.626,32	34.626,32	388.685,53	388.685,53		
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	72.909,00	63.691,00	6.602,00	6.722,00	81.511,00	92.413,00		10.902,00
446	Alte impoz.,taxe si vars.as.	21.646,34	23.256,34		20.216,24	21.646,34	43.472,58		21.826,24
446.2	Taxe de redeventa	20.539,00	20.539,00		15.120,24	20.539,00	35.659,24		15.120,24
446.3	Taxe auto				279,00		279,00		279,00
446.4	Taxe teren		831,00		1.420,00		2.251,00		2.251,00
446.5	Taxe cladiri		395,00		3.202,00		3.597,00		3.597,00
446.6	Taxe cota ANRSC 0,1%	1.101,34	1.491,34		155,00	1.101,34	1.666,34		585,00
448	Alte dat.si crea.cu bug.st.	6.578,00	6.578,00	696,00	696,00	7.274,00	7.274,00		
448.1	Alte darorii cu bug.statului	6.578,00	6.578,00	696,00	696,00	7.274,00	7.274,00		
462	Creditori diversi		0,10	0,10		0,10	0,10		
471	Cheltuneli inreg.in avans	42.522,61	42.522,61			42.522,61	42.522,61		
472	Venituri inreg.in avans	628.046,64	637.786,04	76.164,88	73.907,99	704.231,52	911.694,03		207.462,51
473	Dec.dia op.in c.de clarif.	987,95	61,50	1.589,31	1.610,45	2.577,26	1.546,95	1.028,31	
512	* Conturi curente la banci	2.821.746,65	2.769.488,17	404.885,29	419.368,49	3.226.631,94	3.188.856,66	37.775,28	
512.1	* Conturi la banci in lei	2.821.746,65	2.769.488,17	404.885,29	419.368,49	3.226.631,94	3.188.856,66	37.775,28	
512.1.1	BCR Buzau	608.984,44	671.130,06	129.963,81	146.420,26	818.948,25	817.550,34	1.397,91	
512.1.2	Trezoreria Buzau	0,99				0,99		0,99	
512.1.3	BC TREZORERIA	1.271.553,04	1.257.597,37	129.495,48	139.270,21	1.401.048,52	1.396.867,58	4.180,94	
512.1.6	Cont garantii	39.745,44		1.450,00		32.195,44		32.195,44	
512.1.7	Cec bank sa	836.462,74	836.462,74	126.756,06	126.750,06	951.212,74	951.212,74		
512.1.8	Banca nr.8		10.296,00	23.226,00	12.928,00	23.226,00	23.226,00		
518	* Dobanzi	1.016,30	1.016,30			1.016,30	1.016,30		
518.6	Dobanzi de platit	1.016,30	1.016,30			1.016,30	1.016,30		
519	* Cr.bancare pe tr.scurt	319.506,95	467.199,34	61.118,00	62.426,14	380.624,95	529.625,48		149.000,53
519.1	Cr.bancare pe tr.scurt	312.219,44	459.911,83	59.941,86	61.258,00	372.161,30	521.161,83		149.000,53
519.8	Leb.afar.cr.pe tr.scurt	7.287,51	7.287,51	1.176,14	1.176,14	8.463,65	8.463,65		
531	* Casa	1.349.804,98	1.324.550,66	147.497,75	142.865,68	1.497.302,73	1.467.416,34	29.886,39	
531.1	Casa in lei	1.349.804,98	1.324.550,66	147.497,75	142.865,68	1.497.302,73	1.467.416,34	29.886,39	
532	* Alte valori	1.095.359,55	851.348,05	107.379,91	110.089,41	1.202.739,46	961.437,46	241.302,00	
532.3	Tichete si bilete de calat.	991.387,00	747.373,50	87.950,50	90.660,00	1.079.337,50	838.035,50	241.302,00	
532.9	Alte valori	103.972,55	103.972,55	19.429,41	19.429,41	123.401,96	123.401,96		
542	* Avansuri de trezorerie	45.869,21	39.395,51	2.997,53	9.471,23	48.866,74	48.866,74		
542.2	Avansuri trez.ct alte entit.	45.869,21	39.395,51	2.997,53	9.471,23	48.866,74	48.866,74		
561	Viramente interne	837.674,06	827.674,00	112.956,00	112.956,00	950.624,00	950.624,00		
601	Chelt.cu materiile prime	228,57	228,57			228,57	228,57		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		BULAI CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
602	Chelt.cu mat.consumabile	1.067.193,95	1.067.193,95	106.391,84	106.391,84	1.173.585,79	1.173.585,79		
602.1	Chelt.cu mat.auxiliare	26.916,23	26.916,23	1.438,96	1.438,96	28.355,19	28.355,19		
602.2	Chelt.cu combustibilul	734.968,54	734.968,54	75.865,08	75.865,08	810.833,62	810.833,62		
602.4	Chelt.cu piesele de schimb	280.043,72	280.043,72	24.750,84	24.750,84	304.794,56	304.794,56		
602.6	Chelt.cu alte mat.consumab.	25.265,46	25.265,46	4.336,96	4.336,96	29.602,42	29.602,42		
603	Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	20.289,70	20.289,70	2.399,99	2.399,99	22.689,69	22.689,69		
604	Chelt.priv.mat.nastocare	6.578,42	6.578,42	199,54	199,54	6.777,96	6.777,96		
605	Chelt.priv.energie si apa	7.961,56	7.961,56	13.423,26	13.423,26	21.384,82	21.384,82		
605.1	Ch.cu energie electrica	5.602,23	5.602,23	13.011,25	13.011,25	18.613,48	18.613,48		
605.2	Ch.cu apa si canal	580,31	580,31	64,80	64,80	645,11	645,11		
605.3	Ch.cu gaze	1.538,46	1.538,46	174,55	174,55	1.713,01	1.713,01		
605.4	CHELT CU APASI CANAL A HORIA	185,95	185,95	57,40	57,40	243,35	243,35		
605.5	Chelt.cu energia elect HORIA	54,61	54,61	115,26	115,26	169,87	169,87		
611	Chelt.cu accret.si rep.	8.219,07	8.219,07	2.290,00	2.290,00	10.509,07	10.509,07		
611.1	Chelt.cu NT,RT,raho,lim,acc	1.400,00	1.400,00	390,00	390,00	1.790,00	1.790,00		
611.1	Ch.cu ITP si servicii tehnice	6.819,07	6.819,07	1.900,00	1.900,00	8.719,07	8.719,07		
613	Chelt.cu primele de atag.	73.202,47	73.202,47	14.455,27	14.455,27	87.657,74	87.657,74		
614	Chelt.cu stagiile si cercet.	4.542,10	4.542,10	749,00	749,00	5.291,10	5.291,10		
621	Chelt.cu colaboratorii	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00				
622	Chelt.priv.comis.si onorar.	56.827,36	56.827,36	5.100,00	5.100,00	61.927,36	61.927,36		
623	Chelt.de protoc., recl., puoi.	4.934,11	4.934,11	2.791,53	2.791,53	7.625,64	7.625,64		
623.1	Cheltuieli protocol	3.834,11	3.834,11	2.291,53	2.291,53	6.125,64	6.125,64		
623.2	Cheltuieli reclama-publicit.	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00	1.500,00	1.500,00		
625	Chelt.cu depl,deplas,transf.	6.400,00	6.400,00	250,00	250,00	6.650,00	6.650,00		
626	Chelt.posta si taxe telecomun	4.240,11	4.240,11	446,68	446,68	4.686,79	4.686,79		
626.1	Ch.cu ratee,telefon,fax	10,34	10,34	41,17	41,17	51,51	51,51		
626.2	Ch.cu telefon mobil	1.581,07	1.581,07	119,79	119,79	1.622,86	1.622,86		
626.3	Ch.cu internet si cablu TV	1.428,60	1.428,60	142,86	142,86	1.571,46	1.571,46		
626.4	Ch.postale si timbre	383,94	383,94			383,94	383,94		
626.5	Chelt.cu Internet ROFIE	914,16	914,16	142,86	142,86	1.057,02	1.057,02		
627	Chelt.cu serv.bancare	1.862,13	1.862,13	407,16	407,16	2.269,29	2.269,29		
628	Alte chelt.servicii tertii	163.872,10	163.872,10	12.871,13	12.871,13	176.743,23	176.743,23		
628.1	Ch.cu servicii auto tertii	105.073,30	105.073,30	6.436,87	6.436,87	111.510,17	111.510,17		
628.2	Ch.cu alte servicii	58.798,80	58.798,80	6.234,16	6.234,16	65.032,96	65.032,96		
635	Chelt.cu alte impoz si taxe	41.070,53	41.070,53	21.891,68	21.891,68	62.962,21	62.962,21		
635.1	Ch.cu taxe serv auto tertii	32.058,28	32.058,28	20.216,24	20.216,24	52.274,52	52.274,52		
635.2	Ch.cu alte taxe diverse	67,00	67,00			67,00	67,00		
635.3	Ch.cu rosigneta, CUREP	3.561,93	3.561,93	1.675,64	1.675,64	5.237,57	5.237,57		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLU FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
635.4	Ch cu taxe de mediu	36,60	36,60			36,60	36,60		
635.5	Ch cu alte taxe si cotizatii	246,72	246,72			246,72	246,72		
635.8	TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	5.100,00	5.100,00			5.100,00	5.100,00		
641	Cheit. cu salarii personal	1.017.866,00	1.017.866,00	121.337,00	121.337,00	1.139.223,00	1.139.223,00		
642	Cheituieii cu tichete masa	103.972,55	103.972,55	19.429,41	19.429,41	123.401,96	123.461,96		
645	Cheit. priv. asig. si prot. soc.	22.053,00	22.053,00	2.648,00	2.648,00	24.701,00	24.701,00		
645.7	Cheit. priv. alte asig. sociale	22.053,00	22.053,00	2.648,00	2.648,00	24.701,00	24.701,00		
658	Alte cheit. de exploatare	32.055,21	32.055,21	10.698,35	10.698,35	42.753,56	42.753,56		
658.0	Cheituieii nedeductibile	16.657,10	16.657,10	3.222,04	3.222,04	19.879,14	19.879,14		
658.1	Despag, amenzi, penalitati	8.791,15	8.791,15	1.696,00	1.696,00	10.487,15	10.487,15		
658.10	TVA nedeductibil	2.789,43	2.789,43	436,36	436,36	3.225,79	3.225,79		
658.1.1	Ch. cu majorari, penalitati	6.591,15	6.591,15	696,00	696,00	7.287,15	7.287,15		
658.12	Ch. cu amenzi	2.375,00	2.375,00			2.375,00	2.375,00		
658.1.3	Cheit. cu despagubiri	2.200,00	2.200,00	1.000,00	1.000,00	3.200,00	3.200,00		
658.6	Alte cheit. de exploatare	1.442,53	1.442,53	5.343,95	5.343,95	6.786,48	6.786,48		
666	Cheit. priv. dobanzile	30.507,54	30.507,54	2.814,18	2.814,18	33.321,72	33.321,72		
681	Cheit. de empl. priv. amort.	188.186,60	188.186,60	16.681,68	16.681,68	204.868,28	204.868,28		
681.1	Cheit. de exp. priv. anort. imob	188.186,60	188.186,60	16.681,68	16.681,68	204.868,28	204.868,28		
703	Venit. din vind. prod. rezid.	1.830,00	1.830,00			1.830,00	1.830,00		
704	Venit. din lucr. mer. si serv.	1.808.626,05	1.808.626,05	173.510,94	173.510,94	1.982.136,99	1.982.136,99		
704.11	Ven. din bilete urban	87.359,23	87.359,23	7.956,31	7.956,31	95.315,54	95.315,54		
704.12	Ven. din bilete preurban	540.688,66	540.688,66	68.228,97	68.228,97	608.917,63	608.917,63		
704.13	Ven serv gratuitati	277.718,45	277.718,45	32.970,59	32.970,59	310.689,04	310.689,04		
704.15	VENITURI SERV GRATUIT ELEVI	106.785,72	106.785,72	655,46	655,46	107.441,18	107.441,18		
704.2	Servicii prest. abonari	132.567,25	132.567,25	21.294,97	21.294,97	153.862,22	153.862,22		
704.21	Ven. din abonamente urbane	34.269,00	34.269,00	3.668,08	3.668,08	37.937,08	37.937,08		
704.22	Ven. din abonamente preurban	264.907,31	264.907,11	20.319,33	20.319,33	285.226,44	285.226,44		
704.2.3	VENITURI ABONAM OG 53/2021	127.384,85	127.384,85	20.268,92	20.268,92	147.653,77	147.653,77		
704.2.4	VENIT ABONAM ELEVI ESC URB	5.192,40	5.192,40	1.026,05	1.026,05	6.208,45	6.208,45		
704.3	Servicii curse speciale p. j.	282.099,41	282.099,41	14.913,08	14.913,08	297.012,49	297.012,49		
704.31	Venituri din prestari divers	1.680,86	1.680,86	336,13	336,13	2.016,99	2.016,99		
704.4	Servicii curse ocazionale	80.550,56	80.550,56	3.168,02	3.168,02	83.718,58	83.718,58		
706	Venit. din redov., chirii	840,34	840,34	2.665,07	2.665,07	3.505,41	3.505,41		
709	Venit. din activ. diverse	49.959,68	49.959,68	6.067,63	6.067,63	56.027,31	56.027,31		
711	Variatia stocurilor	1.830,00	1.830,00			1.830,00	1.830,00		
722	Ven. din pr. de inob. corporale	134.974,26	134.974,26			134.974,26	134.974,26		
741	Ven. din subv. de exploatare	906.303,08	906.303,08	148.837,96	148.837,96	1.055.141,04	1.055.141,04		
741.1	Ven. subv. empl. afer. dif. afac.	906.303,08	906.303,08	148.837,96	148.837,96	1.055.141,04	1.055.141,04		

Sca sol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		SOLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
758	Alte venituri din exploatare	3.182,22	3.182,22	47,50-	47,50-	3.134,72	3.134,72		
758.8	Alte venituri din exploatare	3.182,22	3.182,22	47,50-	47,50-	3.134,72	3.134,72		
761	Venituri din imobilitz.financ.			108,00	108,00	108,00	108,00		
761.1	Ven.ticil.part.filiiale grup			108,00	108,00	108,00	108,00		
766	Venit.din dobanzi	11,37	11,37	2,32	2,32	13,69	13,69		
		27.774.509,37	27.774.509,37	3.406.015,75	3.406.015,75	31.180.525,12	31.180.525,12	3.093.714,48	3.093.714,48

CRAGAN STEFANITA

EMACHE CARMEN



*[Handwritten signature]*



Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat

CUI: RO10152871,Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa:Rm.Sarat B-dul Eroilor nr 2,cod postal 125300,tel:0238561735

Cont:RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag.RmSarat

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

### PE PERIOADA 01.01.2022 - 31.12.2022

Data raportului: MAI 2023

Denumirea societatii: S.C. TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A.

Sediul social: Ramnicu Sarat, b-dul Eroilor, nr. 2, jud. Buzau

Nr. telefon: 0238/561735

C.U.I. : 10152871

Atribut fiscal: RO

O.R.C. : J10/49/1998

Capital social subscris/varsat: 501.240 lei

Societatea comerciala a fost infiintata in anul 1998 prin Decizia nr. 12/22.01.1998 a Consiliului Local Municipal Ramnicu Sarat in conformitate cu prevederile Legii nr. 32/1990, Hotararii Guvernului nr. 1040/1990.

#### I. Situatia economico-financiara

	31.12.2021	31.12.2022
ACTIVE IMOBILIZATE	847.517	832.611
ACTIVE CIRCULATE din care:	583.041	959.721
STOCURI	82.152	110.224
CREANTE	344.274	540.533
INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCI	156.615	308.964
CHELTUIELI IN AVANS	12.295	-
DATORII <1 AN	778.640	900.093
ACTIVE CIRCULATE NETE/DATORII CURENTE NETE	-284.178	-147.834

**Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat**

CUI: RO10152871.Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa:Rm.Sarat B-dul Eroilor nr 2,cod postal 125300,tel:0238561735

Cont:RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag.RmSarat

	-	-
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	563.339	892.239
DATORII > 1AN	60.048	135.892
PROVIZIOANE	-	-
VENITURI IN AVANS	100.874	207.462
CAPITAL SI REZERVE	501.240	501.240
PRIME DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARI	90.857	121.638
REZERVE	17.302	17.302
REZULTAT DIN CORECTARE/REZULTAT REPORTAT	-115.111	-106.108
PROFIT EX. FIN( PIERDERE)	+9003	+14.813
REPARTIZARE PROFIT		
CAPITALURI PROPRII	503.291	548.885
CAPITALURI - TOTAL	503.291	548.885

<b>Total venituri</b>	2.176.028	3.236.871
din care:		
- venituri din exploatare	2.175.989	3.236.749
- venituri financiare	39	122
- venituri extraordinare	0	0
<b>Total cheltuieli</b>	2.167.025	3.222.058
din care:		
- cheltuieli de exploatare	2.142.290	3.188.736
- cheltuieli financiare	24.735	33.322
- cheltuieli extraordinare	0	0
<b>- Profit brut</b>	0	0

**Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat**

CUI: RO10152871.Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa:Rm.Sarat B-dul Eroilor nr 2,cod postal 125300.tel:0238561735

Cont:RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag.RmSarat

-Pierdere	+9.003	+14.813
- Impozit pe profit		
- Profit net	+9.003	+14.813
-Pierdere		

I.1.a) Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

- la 31.12.2022 societatea comercială are în patrimoniu sau imobilizări corporale în valoare de 832.611 lei care reprezintă 46,45 % din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, societatea comercială deținea imobilizări corporale în valoare de 847.517 lei care reprezentau 58,74 % din total active. Activele imobilizate au avut o scădere în 2022, ca urmare a amortizării.

- la 31.12.2022 societatea comercială avea în patrimoniu active circulante (active curente) în valoare de 959.721 lei care reprezentau 53,55 % din total active în timp ce la sfârșitul anului 2021 societatea comercială avea în patrimoniu active circulante (active curente) în valoare de 583.041 lei care reprezentau 40,41 % din total active.

Activele circulante (active curente) au crescut în 2022 datorită creșterii creanțelor și stocurilor:

- stocurile la 31.12.2022 erau în valoare de 110.224 lei și reprezentau 6,15 % din total active, față de 82.152 lei la 31.12.2021 care reprezentau 5,70% din total active.

- creanțele sunt în valoare de 540.533 lei la 31.12.2022 și reprezintă 30,158% din total active în timp ce în aceeași perioadă a anului 2021 erau în valoare de 344.274 lei și reprezentau 23,86% din total active.

- numerarul din casa și bănci este la 31.12.2022 în valoare de 67.661 lei și reprezintă 3,775 % din total active, iar în aceeași perioadă a anului 2021 era de 42.151 și reprezintă 2,92 % din total active.

- datoriile (pasive curente) ce trebuie plătite până la un an au crescut la 900.093 lei în 2022 și reprezintă 50,22 % din total active, de la 778.640 lei în 2021 care reprezintă 53,97 % din total active.

Felul datoriilor	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
1. Credit bancar pe termen scurt și lung	427.918	313.522
2. Furnizori	190.618	465.756
3. Datorii cu personalul	52.995	80.648
4. Datorii cu asigurările sociale	71.173	71.854
5. T.V.A.	84.200	71.473
6. Impozit pe salarii	10.477	10.902

**Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat**

CUI: RO10152871, Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa:Rm.Sarat B-dul Eroilor nr 2,cod postal 125300,tel:0238561735

Cont:RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag.RmSarat

7. Alte datorii	1.307	21.830
8.alte datorii	100.874	207.462
TOTAL	939.562	939.562

I.1.b) Analizand contul de profit si pierderi pe 20221 fata de 2021 se constata urmatoarele:

- cifra de afaceri neta este de 3.098.640 lei la 31.12.2022 in timp ce la 31.12.2021 era de 2.174.597 si si arata ca aceasta a crescut cu 924.043 lei , adica cu 29,82 % ca urmare a imbunatatirii activitatii de transport.

- veniturile totale sunt 3.236.871 de lei la 31.12.2022 in timp ce la 31.12.2021 acestea erau de 2.176.028 lei si arata ca si acestea au crescut cu 1.060.843 lei (32,77 %).

- cheltuielile totale sunt de 3.222.058 lei la data de 31.12.2022 in timp ce la data de 31.12.2021 acestea erau de 2.167.025 lei ceea ce arata ca acestea au crescut cu 1.055.033 lei adica 32,77 %.

Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% din cifra de afaceri au fost:

- cheltuielile cu carburantul de 810.834 lei in 2022 reprezentand 25,17 % din totalul cheltuielilor au crescut fata de aceeași perioada a anului 2021 cand au reprezentat 478.365 lei reprezentand 22,07 %.

- cheltuielile cu personalul de 1.287.326 lei in 2022 care reprezinta 39,95 % din totalul cheltuielilor au crescut fata de anul 2021 cand au reprezentat 968.680 lei adica o pondere de 44,70 % cu o crestere de 318.646 lei adica o crestere cu 24,75 %.

- in perioada analizata societatea comerciala nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

La finele anului societatea a inregistrat un profit in suma de 14.813 lei.

## II ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

S.C. TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A. este o societate comerciala care are ca obiect de activitate principal transporturi urbane, suburbane si metropolitane de persoane, cod CAEN 4931 si in secundar activitati conexe transporturilor cu referire mai ales la serviciile de autogara.

In 2022 volumul total al veniturilor realizate a fost in suma de 3.236.871 lei fata de cel de 2.176.028 lei realizat in 2021 si reprezinta o crestere de 1.060.843 lei adica o crestere de 32,77 %.

Volumul total al cheltuielilor este de 3.222.058 lei in 2022 fata de cel de 2.167.025 lei inregistrat in 2021 cu o crestere de 1.055.033 adica un procent de 32,74 %.

Veniturile din exploatare sunt in valoare de 3.236.749 lei in 2022 fata de cel de 2.175.989 lei realizat in 2021, au crescut cu 1.060.760 lei adica cu 32,77 %, iar cheltuielile de exploatare sunt in valoare

**Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat**

CUI: RO10152871, Nr. de inreg. Reg.Com.: J/10/49/1998

Adresa: Rm. Sarat B-dul Eroilor nr 2, cod postal 125300, tel: 0238561735

Cont: RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag. Rm Sarat

---

de 3.188.736 lei in 2022 fata de cele de 2.142.290 lei in 2021 cu o crestere de 1.046.446 lei adica 32,82 %. Activitatea de exploatare s-a incheiat cu un profit de 48.13 lei in 2022.

Din totalul veniturilor din exploatare, ponderea cea mai mare o reprezinta veniturile din transport persoane in pondere de 91% iar la cheltuielile de exploatare ponderea cea mai mare o detin cheltuielile privind carburantul de 25,17% si cu personalul care reprezinta 39,95% din total cheltuieli.

Veniturile financiare sunt in valoare de 122 lei iar cheltuielile financiare sunt de 33.322 lei.

Pierdere financiara este de 33.200 lei.

Din analiza efectuata se constata ca societatea comerciala a inregistrat profit din activitatea de exploatare si pierdere din activitatea financiara.

Numarul mediu de angajati realizat a fost de 26 angajati .

## II.1. Lichiditatea societatii comerciale

### 1. Lichiditatea generala

- Lichiditatea comerciala = Active circulante: Datorii pe termen scurt =  $959.721:900093 = 1,07$ .

Valoarea inregistrata in anul 2022 este aproximativ la fel, oricum mult mai mica decat 2 care este nivelul optim..

### 2. Lichiditatea imediata

- Lichiditate imediata = Active circulante - stocuri: Datorii pe termen scurt =  $(959.721-110.224)/900.093 = 0,94$ .

Valoarea inregistrata in anul 2022 este mult sub 1 care este nivelul optim.

Inregistrarile in evidentele contabile s-au efectuat in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare.

Intocmirea situatiilor financiare au respectat prevederile Legii contabilitatii conturilor si a verificarii balantei sintetice intocmite la 31.12.2022 a transpunerii acesteia in bilantul contabil anual.

Presedintele Consiliului de Administratie



DIRECTOR,

**ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR**  
CIF :25647828  
Ramnicu Sarat, jud. Buzau  
E-mail :maria@arion.ro

## **Raportul auditorului independent**

Catre Actionarii,  
TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A.

### **Raport cu privire la auditul situațiilor financiare**

#### *Opinie*

1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **TRANSPORT URBAN DE CALATORI S.A.** ("**Societatea**") cu sediul social în Ramnicu Sarat, str. Eroilor, nr.2, jud. Buzau, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 10152871, care cuprind Bilantul la data de 31 decembrie 2022, Contul de profit si pierdere, Situatia modificarilor capitalului propriu si Situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2 Situatiiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 548.885 lei,
- Profitul net al exercitiului financiar: 14.813 lei.

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("**OMFP nr. 1802/2014**").

#### *Baza pentru opinie*

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("**ISA**") si Legea nr.162/2017 ("**Legea**"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "**Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare**" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

### ***Alte informatii – Raportul Administratorilor***

5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”), și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze



Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici-o alta alternativa realista in afara acestora.

8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

### *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare*

9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

10 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale

auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

- 11 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, care ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

#### ***Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare***

12. Am fost numiti sa auditam situatiile financiare individuale ale Societatii Transport Urban de Calatori S.A. pentru exercitiul financiar 2022. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 1 an.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura admisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulata.

In numele

**ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR**

Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit din Romania cu nr. AF2832

Auditor: Arion Maria

Ramnicu Sarat, Romania

11 mai 2023

**Maria Arion**

Digitally signed by Maria Arion  
Date: 2023.05.11 13:01:45 +03'00'

## HOTĂRÂREA Nr. 159 / 12.05.2023

### A ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR

**Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sărat**, cu sediul în municipiul Râmnicu Sărat, str. Nicolae Bălcescu nr.1 jud. Buzău, funcționând conform Legii nr. 69 din 26.11.1991 emisă de Parlamentul României, în calitate de acționar unic al **SC TRANSPORT URBAN DE CĂLĂTORI SA** cu sediul în municipiul Râmnicu Sărat, str. Eroilor nr.2, jud. Buzău, înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J10/49/1998, cod unic de înregistrare RO 10152871 și un capital social de 501.240 lei,

prin reprezentanții municipiului Râmnicu Sărat din Consiliul Local Râmnicu Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la "SC TRANSPORT URBAN DE CĂLĂTORI SA":

- domnul **FLORESCU RAUL-IOAN**

jud. Buzău, cu domiciliul

numit prin Hotărârea

Consiliului Local al municipiului Râmnicu Sărat nr. 27/16.12.2020

și

- domnul **POPESCU STANCIU**

jud. Buzău,

jud. Buzău.

numit prin Hotărârea

Consiliului Local al municipiului Râmnicu Sărat nr. 27/16.12.2020,

având în vedere

- Legea 31/1990 privind societățile comerciale, actualizată
- OUG 109/2011, actualizată, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice
- Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale
- Actul Constitutiv al SC TRANSPORT URBAN DE CĂLĂTORI SA

**Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat**

CUI: RO10152871, Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa: Rm. Sarat B-dul Eroilor nr 2, cod postal 125300, tel: 0238561735

Cont: RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag.RmSarat

- 
- Hotărârea Consiliului de Administrație al Transport Urban de Călători SA nr. 158/12.05.2023

În urma analizării și dezbaterii, au aprobat:

Art. 1 Se aprobă situațiile financiare aferente exercițiului financiar anul 2022 în forma prezentată și aprobată de către Consiliul de Administrație al Transport Urban de Călători SA Râmnicu Sărat.

Art. 2 Se însușește Raportul de Audit Financiar al auditorului financiar ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR Râmnicu Sărat care privește activitatea economico - financiară a societății în anul 2022.

Art. 3 Se aprobă repartizarea profitului net înregistrat în anul financiar 2022, respectiv "acoperirea pierderilor din anii precedenți".

Art. 4 Se aprobă Raportul de Gestiune al Administratorilor însoțit de situația realizării indicatorilor de performanță aferente anului 2022.

Art. 5 Se aprobă descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație al Transport Urban de Călători SA pentru anul financiar 2022.

Cu ducere la îndeplinire a prezentei se mandatează Consiliul de Administrație al Transport Urban de Călători SA.

Reprezentanții municipiului Râmnicu Sărat prin Consiliul Local al Municipiului Râmnicu Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor:

1. **DI. FLORESCU RAUL-IOAN** \_\_\_\_\_

2. **DI. POPESCU STANCIU** \_\_\_\_\_

## HOTARAREA nr. 158 / 12.05.2023

a Consiliului de Administratie a SC TUC SA Rm. Sarat , sedinta ordinara din data de 12.05.2023 convocata de Presedintele CA conform Ordine de zi anexata

Sedinta este convocata statutar de Presedintele CA al SC TUC SA Rm. Sarat Dl.Ciobota Sandu , pentru data de 12.05.2023 ora 10,30 si are ordinea de zi conform convocator anexat, convocator si ordine de zi transmise membrilor Consiliului de Administratie.

La sedinta participa toti membrii consiliului de administratie respectiv Dl Ciobota Sandu presedinte , Dl. Stan Sorin Valeriu si Dl. Stanciu Marius numit prin HCL administrator interimar pentru o perioada de 4 luni pana la finalizarea procedurii de selectie administrator in conformitate cu HG 109/2011 . Sunt invitati si participa, Directorul societatii Dl. Dragan Stefan si Contabil Sef Dna. Enache Carmen.

Dupa luarea la cunostinta a ordinii de zi si dezbateri pe fiecare punct in parte, Consiliul de Administratie al SC TUC SA Rm. Sarat, emite urmatoarea,

### HOTARARE

Art.1. Se aproba in unanimitate si se semneaza fara obiectiuni , procesul verbal de dezbateri al sedintei Consiliului de Administratie al SC TUC SA Rm. Sarat din data 26.04.2023.

Art.2 Se insuseste Raportul privind situatia economico financiara a societatii la data de 30.04.2023, constatandu-se un rezultat financiar previzionat pozitiv .

Art.3. Se traseaza sarcina conducerii executive a societatii, continuarea demersurilor pentru recuperarea restantelor , iar pentru debitele cu vechime mai

Transport Urban Calatori SA, Ramnicu Sarat

CUI: RO10152871, Nr. de inreg. Reg.Com.:J/10/49/1998

Adresa: Rm. Sarat B-dul Eroilor nr 2, cod postal 125300, tel: 0238561735

Cont: RO13 RNCB 0097 0067 3665 0001 BCR Ag.RmSarat

---

mari de 90 de zile sa se initieze actiuni in instanta urmata de masuri de executare silita pentru situatiile de hotarari definitive ale instantei.

Art.4 Se aproba situatiile financiare aferente anului economico financiar 2022 si se transmit spre aprobare AGA SC TUC SA Rm. Sarat. Se insuseste Raportul administratorilor insotit de situatia realizarii indicatorilor de performanta aferent anului 2022 si transmiterea spre aprobare AGA SC TUC SA Rm. Sarat.

Art.5 Se aproba Raportul de audit financiar al auditorului financiar al societatii si care priveste situatia economico financiara a societatii pe anul 2022.

Art.6 Se aproba repartizarea profitului net realizat pe anul 2022, respectiv pentru acoperirea pierderilor din perioada precedenta.

Art.7 Se aproba Raportul de gestiune al Directorului SC TUC SA Rm. Sarat pentru anul economico financiar 2022 insotit de realizarea indicatorilor de performanta proprii.

Art.8 Se aproba descarcarea de gestiune a conducerii executive a SC TUC SA Rm. Sarat pentru anul economico financiar 2022 si se transmite spre aprobare AGA SC TUC SA Rm. Sarat propunerea de descarcare de gestiunea Consiliului de Administratie al SC TUC SA Rm. Sarat pentru anul economico financiar 2022.

Consiliul de Administratie al SC TUC SA Rm. Sarat

Ciobota Sandu

Stan Sorin Valeriu

Stanciu Marius

