

# RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE asupra activitatii S.C. TRANSCOM S.A. SIBIU pe anul 2022

Prezentul raport s-a incheiat in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si Ordin 4268/15.12.2022- privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

## 1 Analiza activitatii societatii comerciale

### 1.1 Activitatea desfasurata

Denumirea societatii comerciale : TRANSCOM SA

Sediul social: Sibiu, Str. Frigoriferului nr.1

Numar de telefon/fax : 0269-228040/0369-780131

Cod de Inregistrare Fiscala RO 2469306

Nr. Ordine in Registrul Comertului J32/147/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: BVB BUCURESTI-

Piata AERO-ATS

Capitalul social subscris si varsat : 11.387.943,20 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala TRANSCOM SA

SC TRANSCOM SA SIBIU este societate pe actiuni ; forma de proprietate este 34: "Societati Comerciale pe Actiuni " avand capital de stat si privat autohton ( statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni ).

SC TRANSCOM SA are sediul social in Sibiu , strada Frigoriferului nr.1, Inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/ 147 / 1991 , atribut fiscal RO 2469306.

Activitatea societatii s-a desfasurat conform prevederilor actului constitutiv si a Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata cu modificarile si completarile ulterioare. Obiectul principal de activitate al societatii este "Intretinerea si repararea autovehiculelor" Cod CAEN 4520.

La 31.12.2022 capitalul social al firmei este de 11.387.943,20 lei reprezentand un numar de 113.879.432 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei pentru o actiune.

Componenta capitalului social conform structurii comunicata de Depozitarul Central Bucuresti la data de 13.06.2022 fiind urmatoarea :

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

## 1.2 Principalele produse si activitati desfasurate :

Activitatea societatii la finele anului 2022 se constituie din urmatoarele obiecte de activitate :

Inspectii tehnice periodice .

Reparatii auto pentru terti si intretinerea parcului propriu

Servicii cazare camin Studentesc

Principalii clienti ai societatii :

In domeniul prestari servicii ( ITP, reparatii, cazare camin) persoane fizice si juridice.

Furnizori combustibil:

- Omv Petrom

- Lukoil Romania Srl

## 1.3 Situatiia concurentiala:

Concurenta in domeniul reparatiilor auto este reprezentata de firme romanesti si straine din Sibiu si din alte zone ale tarii.

## 1.4 : Angajatii societatii

La 31.12.2022 societatea avea un numar de 15 angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata. Raporturile dintre angajati si conducerea societatii sunt bune, societatea acordand tichete de masa in conformitate cu prevederile legale.

## 1.5 : Elemente de influenta asupra lichiditatii societatii :

Lichiditatea societatii nu a influentata negativ activitatea societatii.

Societatea si-a achitat la termen obligatiile fata de salariati, bugetul asigurarilor sociale, bugetul de stat.

## 1.6 : Cheltuieli de capital :

Pe parcursul exercitiului financiar 2022 societatea nu a facut investitii in imobilizari corporale .

## 2. Activele corporale ale societatii :

### 2.1 : Amplasarea principalelor capacitati de productie :

Sc Transcom Sa detinea in proprietate terenul din Sibiu , Strada Frigoriferului nr. 1 pe care sunt amplasate constructii pentru birouri, hala de reparatii , spatii pentru depozitare si spatii pentru cazare in caminul studentesc de la aceiasi adresa si un teren pe strada Rusciorului nr.48, si care ,

In baza Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor din data de 17.12.2020, in baza Contractului de vanzare autentificat sub nr.3928 din 05.11.2021 de notarul public Margineanu Grigore Adrian, s-a vandut imobilul situat in municipiul Sibiu, str.Frigoriferului nr.1, judetul Sibiu, intabulat in cartea funciara nr.107268 a loclitatii Sibiu( nr.Cadastral vechi 8314, nr.topografic 131/1CF hartie nr.6402/Turnisor) ce se compune din terenul in suprafata totala de 22105mp si constructiile existente pe acesta.

Pretul Initial al contractului a fost stabilit la suma de 1.215.775 eur exclusiv TVA, in echivalent Ron , respectiv suma de 6.016.384,17 Ron.

Prin Actul aditional nr.1 , autentificat sub nr.685/18 februarie 2022, s-a modificat urmatoarele –

Subscrisa TRANSCOM SA , in baza Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor din data de 17.12.2020. vinde imobilul- teren si constructii- situat admnistrativ in municipiul Sibiu, str.Frigoriferului, nr.1 judetul Sibiu, in scris in Cartea Funciara (CF) nr.107268 Sibiu(nr.Cf vechi 6402/Turnisor, nr.cadastral vechi 8314, nr.topografic 131/1)

-1. teren in suprafata de 22.105 mp, categoria de folosinta de

Folosinta „curti constructii,, , de sub A1, cu nr.cadastral 107267, nr.top 131/1 si constructiile , de sub A.1.1 , cu nr.cadastral 107267-C1

-2. constructii industriale si edilitare-, ,statie PECO cu 2 rezervoare ingropate pentru combustibili si 4 pompe , de sub A1.2, cu nr.cadastral 107267-C2,

-3. constructii industriale si edilitare- S.construita la sol.1742mp, hala reparatii auto, atelier, anexe si grup social, atelier sudura, atelier tamplarie-ferarie, si la etaj2- 4 Sali de curs, 3 grupuri sanitare F+B, cancelarie, birou, hol, casa scarilor, de sub A1.3, cu nr.cadastral 107267-C3,

-4. constructii industriale si edilitare, grup comasat cu anexele. bazin ulei, magazie si statie epurare, de sub A1.4, cu nr.cadastral 107267-C4

-5. constructii industriale si edilitare, -bazin decantor, de sub A1.5, cu nr.cadastral 107267-C5,

-6. constructii industriale si edilitare, -platforma uscare namol, de sub A1.6, cu nr. Cadastral 107267-C6,

-7. constructii industriale si edilitare- rezervor apa 200mc si anexe( depozit+ casa pompe+ bazin) de sub nr.107267-C7,

-8. constructii de locuinte , magazie carbune, de sub nr.A1.8, cu nr.cadastral 107267-C8,

-9. constructii industriale si edilitare , baraca metalica ( 2 corpuri) pentru combustibili lichid si de sub A1.9, cu nr.cadastral 107267-C9,

-10. constructii administrative si socila culturale, S, construita la sol- 606mp, camin studentesc compus din parter-hol culoar, cabina portar, coridor cu 2 case scara, cabinet medical cu 2 camere, sala de lectura, 15 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri, oficiu la etaj- etaj 1 compus din coridor cu 2 case de scara, birou, magazie, sala de lectura, 16 camere de locuit cu grupuri sanitare

compuse din dus si wc-uri,oficiu – etaj2- coridor cu doua cased e scara,doua magazii , sala de lectura, 16 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri, oficiu la mansarda.coridor, doua magazii, sala de lectura, 16 camere delocuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri, oficiu.

Pretul total al vanzarii, convenit, renegociat si modificat de comun acord , s-a modificat la 1.605.775 eur, exclusiv TVA (aplicandu-se taxarea inversa a TVA-ului, in conditiile art.331 alin2 litera g, din Codul Fiscal), reprezentand echivalentul in lei al sumei de 7.946.338,17 lei calculate la cursul valutar valabil la data semnarii contractului de vanzare .

De asemenea detine un teren in suprafata de 14.325 mp, in vederea relocarii activitatii societatii, care a fost achizitionat in noiembrie 2018 si un teren in Sibiu.

## **2.2 Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului**

Societatea este expusa mai multor tipuri de riscuri financiare care sunt descrise si comentate mai jos :

1.Riscul valutar, este riscul pe care societatea si l-a asumat in momentul in care a angajat lucrari in strainatate, pierderile din diferentele de curs valutar fiind contabilizate lunar.

2.Riscul de pret : este riscul ca valoare a unui instrument sa fluctueze ca rezultat al schimbarilor cauzate de factorii specifici instrumentelor financiare sau altor factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

3.Riscul de lichiditate : riscul de finantare rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa, dar mai ales din capacitatea de a incasa intr-un timp cat mai scurt sumele facturate.

Politica societatii in ce priveste lichiditatiile este sa mentina un nivel suficient de lichiditati pentru a-si putea achita obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

4. Riscul de rata al dobanzii la fluxul de trezorerie :

Veniturile societatii si fluxurile sale de numerar din activitatea de exploatare sunt in mod substantial dependente de modificarile de piata ale ratelor dobanzii, societatea nu detine active purtatoare de dobanda.

5. Riscul afectarii principiului continuitatii activitatii acest risc afectand partial activitatea societatii .

### **Piata valorilor mobiliare ale societatii .**

Valoriile mobiliare emise de SC Transcom Sa Sibiu sunt actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei si sunt tranzactionate pe piata reglementata AERO-ATS piata BVB Bucuresti si simbolul : TRS

Structura sintetica a actionariatului se prezinta astfel, la finele anului 2022

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

In cursul anului 2022, respectiv in 14 februarie 2022 au fost tranzactionate actiuni TRANSCOM SA pe piata reglementata AERO –ATS piata BVB Bucuresti, la o valoare nominala de 1,50 lei/actiune.

Ultima tranzactie pe piata de capital BVB SA BUCURESTI- Piata AERO-ATS - a fost tranzactionata in 03.02.2023, la o valoare nominala de 1,10 lei/actiune.

### 3. Conducerea societatii

#### 3.1. Administrarea societatii

In anul 2022 , societatea a fost administrata de un Consiliul de Administratie avand urmatoarea componenta :

Nr.Crt	Numele si prenumele	Calificarea	Funcția
1	Ungureanu Mihaela Nicoleta	Jurist	Presedinte CA
2	Popescu Cristina	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
3	Teleasa Adrian	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
4	Ioanesiu Mircea	Inginer	Membru C.A.
5	Balea Ovidiu	Inginer	Membru C.A.

#### 3.2. Conducerea executiva

In cursul anului 2022 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:

Ing.Marinica Ion - Director

Ec. Novac Laura - Contabil Sef

Conducerea executiva a fost numita pe o perioada nedeterminata.

Nu avem cunostiinta despre existenta vreunui acord sau intelegere de familie intre membrii conducerii executive si o alta persoana ,datorita careia acestia sa fi fost numiti in functie.

Membrii conducerii executive nu au fost implicati in litigii cu societatea sau in proceduri administrative.

#### 4. Situatia financiar-contabila

##### 4.1.Evolutia patrimoniului

NR. CRT	INDICATORI	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
1	Active Imobilizate total	3.344.978	11.589.857	11.548.621
1.1	Din care Imobilizari necorporale	0	9.521	19.041
1.2	Imobilizari corporale	3.341.783	11.577.141	11.526.393
1.3	Imobilizari Financiare	3.195	3.195	3.187
2	Active circulante total din care	8.023.163	1.507.087	980.850
2.1	Stocuri	24.068	24.760	25.626
2.2	Creante	6.558.435	491.447	426.657
2.3	Casa si conturi banci	1.440.660	990.880	528.567
3	Cheltuieli in avans	0	29.409	23.286
4	Datorii ce trebuiesc platite in o perioada de pana la 1 an	100.712	1.733.117	1.212.108
5	Active circulante nete, respectiv datorii curente nete(2+3-4)	7.897.866	-219.523	-231.181
6	Total active minus datorii curente	11.242.844	11.370.334	11.317.440
7	Venituri in avans	24.585	22.902	23.209
8	Capitaluri si rezerve	0	0	0
8.1	Capital subscris si varsat	11.387.943	11.387.943	11.387.943
8.2	Prime de capital	0	0	0
8.3	Rezerve din reevaluare	0	1.955.478	1.955.478

8.4	Rezerve	57.558	57.558	57.558
8.5	Rezultatul exercitiului	0	0	
8.6	Repartizarea profitului	-52.106	52.893	53.914
8.7	Capitaluri proprii total	11.242.844	11.370.334	11.317.440

#### 4.2. Evolutia contului de profit si pierdere :

Nr. crt.	Indicatori economici	Previzionat	Realizat	Realizat/ previzionat %
1	Venituri din exploatare	1.755.300	9.941.422	566,36%
2	Cheltuieli din exploatare	1.703.600	10.001.374	587,07%
3	Rezultatul din exploatare	51.700	-59.952	0%
4	Venituri financiare	0	7.846	0%
5	Cheltuieli financiare	0	0	0%
6	Rezultatul financiar	0	7.846	0%
7	Venituri totale	1.755.300	9.949.268	566,81%
8	Cheltuieli totale	1.703.660	10.001.374	587,07%
9	Rezultatul brut	51.700	-52.106	0%

Situatia cifrei de afaceri realizata in ultimii 3 ani si a rezultatelor financiare obtinute se prezinta astfel:

Nr. crt.	Perioada	Cifra de afaceri	Profit /Pierdere	Numar salariatii mediu
1	2019	1.755.244	53.915	13
2	2020	1.789.767	52.893	11
3	2021	1.882.918	-52.106	15

Capitalurile proprii ale societatii la 31.12.2022 sunt de si cuprind:

-capitalul social	11.387.943 lei
-rezerve	57.558 lei
-pierderea reportata	150.551 lei
-pierdere	-52.106 lei

Valoarea imobilizarilor necorporale 31.12.2022 este de 58.543 lei iar valoarea imobilizarilor corporale la 31.12.2022 este de 3.745.507 lei din care terenuri 3.273.940 lei,, instalatii tehnice si masini 468.269 lei , alte instalatii , utilaje si mobilier in suma de 1.298 lei., iar valoarea imobilizarilor financiare la 31.12.2021 este in suma de 3.195 lei.

Valoarea stocurilor la 31.12.2022 este de 24.078 lei , din care:

1.294 lei	-materiale auxiliare
11.219 lei	-piese schimb
538 lei	- alte materiale consumabile
1.277 lei	- obiecte inventar
9.750 lei	- produse finite

Creantele societatii la 31.12.2022 sunt in valoare de 6.558.435 lei si se compun din

-clienti de incasat	201.312 lei
-clienti incerti	16.068 lei
-debitori diversi	6.332.003 lei
-alte creante in legatura cu personalul	652 lei
-furnizori debitori	16.491 lei
-alte sume de primit,CI	7.977 lei
-provizioane ptr clienti	- 16.068 lei

Datoriile societatii cu termen de exigibilitate intr-o perioada de pana la 1 an sunt in valoare de 125.299 lei, cu urmatoarea componenta:

- furnizori de achitat	- 853 lei
- salarii angajati	29.681 lei
- CM	3.891 lei
- clienti creditor	1.585 lei
- drepturi de personal neridicate	450 lei
-asigurari sociale	19.758 lei
-contributia asiguratorie	1.207 lei
-tva de plata	24.582 lei
-impozit salarii	4.225 lei
-tva neexigibil furnizori	-1.758 lei
-creditori diversi	17.946 lei
-venituri avans	24.585 lei

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare si a Normelor metodologice nr. 2861/2009 privind inventarierea patrimoniului. Rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesele verbale intocmite de comisiile de inventariere.

#### 4.3 Consideratii asupra cash-flow-ului :



In cursul anului 2022 societatea nu s-a confruntat cu probleme privind incasarea clientilor.

In cursul anului 2022 a fost continuata actiunea de recuperare a unor clienti in instanta pentru recuperarea debitelor , acestea aflandu-se in derulare.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si pot afirma ca nu exista elemente de nesiguranta care ar putea determina intrarea in incapacitate de plata eventual in insolventa a societatii incalcanad astfel principiul continuitatii activitatii.

**Consiliul de Administratie:**

**UNGUREANU MIHAELA NICOLETA** – presedinte CA

**POPESCU CRISTINA** - membru CA

**TELEASA ADRIAN** - membru CA

**IOANESIU MIRCEA** - membru CA

**BALEA OVIDIU** - membru CA

In cursul anului 2022 societatea nu s-a confruntat cu probleme privind incasarea clientilor.

In cursul anului 2022 a fost continuata actiunea de recuperare a unor clienti in instanta pentru recuperarea debitelor, acestea aflandu-se in derulare.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si pot afirma ca nu exista elemente de nesiguranta care ar putea determina intrarea in incapacitate de plata eventual in insolventa a societatii incalcanad astfel principiul continuitatii activitatii.

Consiliul de Administratie:

UNGUREANU MIHAELA NICOLETA - presedinte CA

POPESCU CRISTINA - membru CA

TELEASA ADRIAN - membru CA

IOANESIU MIRCEA - membru CA

BALEA OVIDIU - membru CA



Societate de Audit, Consultanță și Contabilitate  
Sibiu; Str. Lector nr.6A,CUI RO 15123389; J 32/25/2003;  
aut.CAFR 321,email:db\_auditcont@yahoo.com  
Tel: 0269-222446; Mobil: 0745-159770;

## Raportul auditorului independent

Către Acționarii Societății TRANSCOM S.A. SIBIU

### Raport asupra auditului situațiilor financiare

#### Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății TRANSCOM SA SIBIU. („Societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, precum și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, și cu notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii:	11.243 mii lei
- Pierderea neta a exercițiului financiar:	52 mii lei

- 2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2022, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014, precum și cu Ordinul Ministrului Finanțelor nr.4268/2022 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale pentru exercițiul financiar 2022.

#### Baza pentru opinie

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează “Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 (“Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### Aspecte cheie de audit.

- 4 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

#### ***Evidențierea unor aspecte***

- 5 Atragem atenția asupra formularului F 40 din bilanț și a Notei I aferentă situațiilor financiare, conform căreia este prezentată diminuarea activelor societății din grupele "Terenuri și Construcții" cu valoarea de 7.921.516 lei prin vânzarea acestora, consemnată în factura nr. 89084/07.03.2022 în valoare de 7.946.338,17 lei, prin care se finalizează contractul de vânzare autentificat sub numărul 3928 din 05.11.2021 și completat cu actul adițional nr.1 autentificat sub numărul 685 din 18 februarie 2022.

#### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492, control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare.  
Raportul administratorilor este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale individuale.

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 2021, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

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

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale individuale și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 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 să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoiele semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
  - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- 12 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 13 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

### *Raport cu privire la late dispoziții legale și de reglementare*

- 14 Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 21 aprilie 2021 să audităm situațiile financiare ale societății TRANSCOM S.A. SIBIU pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

Cofirmăm că :

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat către Societate **servicii non audit interzise**, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014

SC AUDITCONT SRL  
AUT.CAFR NR.321/2003



SIBIU 27 MARTIE 2023

BENGA DANIELA  
AUDITOR FINANCIAR

CARNET NR.1169/2001



## DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

Anexa la raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar  
2022,

conform reglementarilor Codului de Guvernanta Corporativa AeRO

Sectiunea	PREVEDERI DIN COD	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa include termeni de referinta/responsabilitate cu privire la Consiliu si functiile de conducere cheie ale societatii .Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in Regulamentul Consiliului.		Nu respecta	TRANSCOM SA va proceda la intocmirea unui astfel de regulament.La aceasta data toate obligatiile,responsabilitatile Consiliului de Administratie sunt prevazute in Actul Constitutiv al Societatii
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului , inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati ( excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		Nu respecta	TRANSCOM va proceda la luarea unor astfel de angajamente de la toti membrii Consiliului de Administratie
A3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand 5% din numarul total de drepturi de vot.Aceasta obligatie sre in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.		Nu respecta	TRANSCOM va proceda la luarea unor declaratii de la toti membrii Consiliului de Administratie in vederea respectarii acestei cerinte.
A4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de		Respecta partial	In anul 2022, Consiliul de Administratie al TRANSCOM SA s-a intrunit in 16 sedinte

	sedinte ale Consiliului.			.Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile stabilite prin Actul Constitutiv al societatii.
A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele:	DA		
A5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat.	DA		
A5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	DA		
A5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	DA		
A5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B1.	Consiliul va adopta o politica prin care sa se asigure ca orice tranzactie a societatii cu oricare dintre societatile cu care are relatii strânse a carei valoare este egala cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societatii (conform ultimului raport financiar) este aprobata de Consiliu.		Nu respecta	Consiliul de Administratie al TRANSCOM SA va analiza si va adopta aceasta politica
B2.	Auditurile interne trebuie efectuate de catre o divizie separata structural (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin angajarea unei entitati terte independente.		Nu respecta	TRANSCOM SA la aceasta data are numai audit financiar, pentru anul 2023 va contacta o firma independenta in vederea efectuarii auditului intern
C1.	Societatea va publica in raportul anual			TRANSCOM SA are



	o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale Directorului General aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Respecta partial	mentionat in rapoartele anuale indemnizatiile cumulate ale administratorilor precum si indemnizatia neta lunara stabilita prin Adunarea Generala a Actionarilor.
D1.	Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu investitorii facut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. In afara de informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicata Relatiilor cu Investitorii, in limbile romana si engleza , cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori,inclusiv:		Respecta partial	La ora actuala la TRANSCOM SA relatiile cu investitorii se realizeaza in limba romana, dimensiunea si afacerile societatii nu impun si in limba engleza
D1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.		Nu respecta	La ora actuala TRANSCOM SA nu are publicat pe website-ul societatii ultimul act constitutiv actualizat , urmeaza publicarea dupa finalizarea paginii
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare.		Respecta partial	TRANSCOM SA are CV-urile membrilor Consiliului de Administratie, dar nu sunt publicate pe pagina de internet. Urmeaza a se implementa pe website-ul societatii o pagina in vederea publicarii
D1.3	Rapoarte curente si rapoarte periodice.	DA		
D1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.	DA		
D1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	DA		

D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.	DA		
D1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.		Respecta	TRANSCOM SA a implementat aceasta conform cerintelor
D2.	Societatea adopta o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu respecta	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani. Actionarii societatii vor hotari modalitatea de distribuire a dividendelor viitoare.
D3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozei. Daca sunt publicate prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicata pe pagina de internet a societatii.		Nu respecta	TRANSCOM SA va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza.
D4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator relevant.		Respecta partial	TRANSCOM SA emite rapoartele in limba romana, avand in vedere cele mentionate la D1
D6.	O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu		Nu respecta	Societatea pune la dispozitia investitorilor

	<p>analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.</p>		<p>a</p> <p>toate in formatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. De asemenea , Consiliul de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii. Se implementeaza aceasta cerinta in conditiile in care se solicita de catre analisti si investitori.</p>
--	---	--	--

**DIRECTOR**

**Ing. Marinica Ion**



# S.C. TRANSCOM S.A.

Cod unic înregistrare: RO 2469306 Frigoriferului, nr. 1 SIBIU

Atribut fiscal: RO Nr.Reg.Com: J32/147/1991

Cont lei: RO70RNCB 232138900210001 B.C.R SIBIU Tel.0269-228040/fax.0369-780131

## DECLARATIE

Aceasta declaratie este data conform art.112 alin.1(c) din Regulamentul CNVM nr.1/2006 , modificat, in legatura cu situatiile financiare ale Transcom SA intocmite la 31 decembrie 2021, privind masura in care acestea prezinta in mod corect din toate punctele de vedere semnificative, pozitia financiara a Transcom SA la 31 decembrie 2021 si a rezultatului operatiilor sale incheiate la aceasta data cu cerintele normelor de contabilitate din Romania si anume Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata, Ordinul Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr.13/2011 pentru aprobarea Regulamentului nr.4/2011 privind Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare si prevederile Ordinului CNVM nr.3/2013 privind aprobarea Instructiunii nr.1/2013 de modificare a Instructiunii nr.2/2007 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare.

Noi ne asumam responsabilitatea pentru prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu reglementarile legale de mai sus enumerate.Confirmam in cunostinta de cauza si cu incredere ca;

-Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale individuale sunt in Conformitate cu Reglementarile Contabile aprobate prin Ordinul Presedintelui Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr.13/2011

-Situatiile financiare anuale individuale intocmite la 31 decembrie 2021 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare si contului de profit si pierdere

-Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate

-Raportul Consiliul de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Director,

Ing. Marinica Ion



# MINISTERUL FINANTELOR

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

**Index încărcare: 541575530 din 28.04.2023**

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-541575530-2023** din data de **28.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **2469306**

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciul Depunere  
Declaratii  
Date: 2023.04.28 12:44:52 EEST  
Reason: Document primit de catre ANAF

Tip situatie financiara: BS

Suma de control: 11387943

Signature valid

Digitally signed by  
Laura-Tamara Novac  
Date: 2023.04.28  
12:31:30 EEST  
Reason: Repunere  
declaratie

Entitatea	TRANSCOM SA		
Adresa	SIBIU FRIGORIFERULUI 1		
Numar din registrul comertului		Cod unic de inregistrare	2469306
Forma de proprietate		34	
CAEN	4520		

Situatii financiare anuale incheiate la 31.12.2022 de catre entitatile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr.1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori

1. Capital	11387943
2. Capitaluri proprii	11242844
3. Capitaluri - Total	11242844
4. Profit / pierdere	-52106

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele  
MARINICA ION



INTOCMIT,

Numele si prenumele  
NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea  
12 - CONTABIL SEF

Nr. de inregistrare in organismul profesional

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2022**

Suma de control 11.387.943

Entitatea TRANSCOM SA

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate SIBIU

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

FRIGORIFERULUI 1

Număr din registrul comerțului J32 147 1991

Cod unic de înregistrare 2 4 6 9 3 0 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor

 **Situații 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 deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	11.242.844
Capital subscris	11.387.943
Profit/ pierdere	-52.106

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

MARINICA ION

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC AUDIT CONT

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CAFR 1169 2001

CIF/ CUI

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NU**Formular VALIDAT**

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	9.521	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	11.577.141	3.341.783
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	3.195	3.195
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	11.589.857	3.344.978
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	24.760	24.068
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	491.447	6.558.435
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	491.447	6.558.435
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	990.880	1.440.660
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.507.087	8.023.163
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	29.409	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
15	13		1.733.117	100.712
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		-219.523	7.897.866
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
17	15		11.370.334	11.242.844
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
18	16		0	0
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
19	17		0	0
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
20	18		22.902	24.585
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19		0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)				
22	20		0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)				
23	21		0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22		22.902	24.585



Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	22.902	24.585
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	<b>27</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	<b>31</b>	<b>29</b>	<b>11.387.943</b>	<b>11.387.943</b>
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	11.387.943	11.387.943
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>37</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	<b>38</b>	<b>36</b>	<b>1.955.478</b>	<b>0</b>
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	<b>39</b>	<b>37</b>	<b>57.558</b>	<b>57.558</b>
Ațiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	<b>43</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	<b>44</b>	<b>42</b>	<b>2.083.538</b>	<b>150.551</b>
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	<b>45</b>	<b>43</b>	<b>52.893</b>	<b>0</b>
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	<b>46</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>52.106</b>
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	<b>48</b>	<b>46</b>	<b>11.370.334</b>	<b>11.242.844</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	<b>51</b>	<b>49</b>	<b>11.370.334</b>	<b>11.242.844</b>

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) Se va completa de către emițățile 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 imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

MARINICĂ ION

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## 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
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.789.767	1.885.918
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	828.438	1.344.917
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.789.767	1.885.918
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	4.344	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	5.161	8.033.659
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	1.799.272	9.919.577
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	97.562	103.108
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	8.755	6.427
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	113.475	241.204
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	67.668	41.545
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	119.195
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	404	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	835.225	793.324
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	814.435	773.349
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	20.790	19.975

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	194.666	50.042
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	194.666	50.042
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-52	164.482
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	174.328
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	52	9.846
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	498.875	8.632.944
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	389.937	664.372
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	103.988	42.471
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	4.950	7.926.101
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	1.748.910	9.991.531
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	50.362	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	71.954
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	2.524	19.834
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	7	14
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	2.531	19.848
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	0	0

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	2.531	19.848	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	<b>63</b>	<b>62</b>	<b>1.801.803</b>	<b>9.939.425</b>	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	<b>64</b>	<b>63</b>	<b>1.748.910</b>	<b>9.991.531</b>	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	52.893	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	52.106	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	52.893	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	52.106	

\*) 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)- In 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,**

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnătura \_\_\_\_\_



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\_\_\_\_\_

## 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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		52.106
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	11		15
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	15		15
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23	0	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chiri plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0	
<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	0	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
<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	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
<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	0	0
- 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)	0	0
<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	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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	75.864	16.491
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	319.132	201.312
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.477	652
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	1.612	7.977
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.612	7.977
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	0
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate 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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	92.362	6.332.003
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	0	0
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (513)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	794.860	1.244.312
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.181	5.955
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.181	5.955
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	193.178	187.664
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	193.178	187.664
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.731.161	125.299
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	55.552	732
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	33.700	34.022
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	40.112	49.772
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	20.929	19.758
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	19.183	30.014
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.601.797	40.773		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	0	0		
-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	0	0		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	11.387.943	11.387.943		
- acțiuni cotate 4)	150	131	11.387.943	11.387.943		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	0	0		
<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	0	0		
<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	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139	0	0		
<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	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (ct. 1012 + 1015 + 1016 + 1017 + 1018 + 1019)	160	141	0	X	0	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0
- cu capital integral de stat	165	146	0	0
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0
- deținut de regii autonome	168	149	0	0
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0
- deținut de alte entități	171	152	0	0
		<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	0	0
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0
- către instituții publice locale;	174	155	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0
		<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 reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0
- către instituții publice centrale	178	159	0	0
- către instituții publice locale	179	160	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituții publice centrale	182	163	0	0
- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		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	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)	0	0
- secetă	193	170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194	170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MARINICA ION

Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata 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 înscrise 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 imobile 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 înscrise 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 cooperăției.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01	58.543	0	0	X	58.543
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>58.543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>58.543</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	7.976.531	0	4.700.591	X	3.275.940
2.Constructii	09	4.231.993	0	4.231.993	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	10	482.972	2.965	17.668	0	468.269
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.298	0	0	0	1.298
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	276.227	0	276.227	0	0
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>12.969.021</b>	<b>2.965</b>	<b>9.226.479</b>	<b>0</b>	<b>3.745.507</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>3.195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>3.195</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>13.030.759</b>	<b>2.965</b>	<b>9.226.479</b>	<b>0</b>	<b>3.807.245</b>

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 immobilizari	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	49.022	9.521		58.543
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	0	0	0	0
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>49.022</b>	<b>9.521</b>	<b>0</b>	<b>58.543</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	983.138	27.870	1.011.008	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	407.807	12.572	17.668	402.711
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	935	78	0	1.013
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>1.391.880</b>	<b>40.520</b>	<b>1.028.676</b>	<b>403.724</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>1.440.902</b>	<b>50.041</b>	<b>1.028.676</b>	<b>462.267</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate la

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheletuiele de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesluni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri si amenajari de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnatura

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate 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	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnătura



Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

## 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 alb-negru, lizibil".

## 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 exercițiului financiar;

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

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului 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;
  - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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 exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului 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

Ori 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 exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului 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 întocmesc 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 exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului 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”).

S.C. TRANSCOM S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Denumirea indicatorului	Nr rd.	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	1		
- incasari	2	9,068,645	12,923,236
- plati	3	8,606,332	12,473,455
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:	4	0	0
- incasari	5	0	0
- plati	6	0	0
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:	7	0	0
- incasari	8	0	0
- plati	9	0	0
Fluxul de numerar - total	10	0	0
Numerar la inceputul perioadei	11	528,566	990,879
Numerar la sfarsitul perioadei	12	990,879	1,440,660

Director

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

TRANSCOM SA

ACTIVE IMOBILIZATE

NOTA 1

Elemente de activ	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea inreg. în	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	58.543	0	0	58.543	49.022	9.521	0	58.543
Alte imobilizări	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri	7.976.531	0	4.700.591	3.275.940	0	0	0	0
Construcții	4.231.993	0	4.231.993	0	983.138	27.870	1.011.008	0
Instalații tehnice și mașini	482.972	2.965	17.668	468.269	407.807	12.572	17.668	402.711
Alte instalații, utilaje și mobilier	1.298	0	0	1.298	935	78	0	1.013
Imobilizări financiare	3.195	0	0	3.195	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>12.764.532</b>	<b>2.965</b>	<b>8.950.252</b>	<b>3.807.245</b>	<b>1.440.902</b>	<b>50.041</b>	<b>1.028.676</b>	<b>462.267</b>

Director,

Ing. Marnica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

## Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Cienti incerti	25914	0	9846	16068

In cursul anului 2022 nu s-au constituit provizioane pentru clienti incerti.

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Nojac, Laura

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Ec.Nojac, Laura.

SC TRANSCOM SA

Nota 3

Repartizarea profitului

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat	0
rezerva legala	0
acoperirea pierderii contabile	0
dividende	0
Investitii-surse proprii de finantare	0
Profit nerepartizat	0

In anul 2022 firma nu a inregistrat profit.

Director,

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Ec. Novac Laura.



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2022

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1,789,767	1,885,918
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	1,250,035	1,338,739
3. Cheltuielile activitatii de baza	1,250,035	1,338,739
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	539,732	547,179
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	498,875	8,632,944
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	9,505	8,033,659
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	50,362	-52,106

Veniturile pe anul 2022 au crescut fata de anul 2021 cu suma de 96.151 lei .

Director ,

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

## SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2022

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1	2	3
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>520,854</b>	<b>6,558,435</b>	<b>0</b>
Clienți (ct. 411)	319,132	201,312	0
Clienți incerti(4118)	25,914	16,068	0
Alte creanțe cu personalul (ct. 428)	2,476	652	0
Tva neexigibilă marfa(4428)	0	0	0
Alte creanțe cu bugetul (448)	0	0	0
Concedii medicale,4311	1,612	7,977	0
Avansuri servicii 4091	75,864	16,491	0
Debitori(461)	92,362	6,332,003	0
Cheltuieli avans(471)	29,408	0	0
Provizioane pt.depr.creanțelor-clienți (491)	25,914	16,068	0

Director,

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

**Principii , politici si metode contabile la 31.12.2022**

Informatiile prezentate in situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31.12.2022 au fost evaluate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente.

Managementul societatii ,a ales aplicarea cu consecventa a principiilor contabile, pentru a conferi obiectivitate sistemului contabil si pentru a permite obtinerea unei imagini fidele, clare, complete asupra activelor, datoriilor, capitalurilor si rezultatelor societatii.

**A) Principiile contabile aplicate sunt;**

**1.Principiul continuitatii activitatii.** Societatea isi va continua activitatea in mod normal, intr-un viitor previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

**2.Principiul permanentei metodelor.** Metodele de evaluare au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

**3.Principiul prudentei.** Evaluarea elementelor de activ si de datorii a fost realizata pe o baza prudenta, si in special:

a) a fost inclus numai rezultatul realizat in decursul a 12 luni, respectiv anul 2022,

b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul perioadei,

c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si pierderile potentiale aparute in cursul perioadei.

**4.Principiul independentei exercitiului.** Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente perioadei, indiferent de data incasarii sau platii acestora.

**5.Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv.** Componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

**6.Principiul intangibilitatii.** Bilantul de deschidere al exercitiului financiar 2022 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar 2021.

**7.Principiul necompensarii.** Nu s-au inregistrat compensari intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli.

Eventualele compensari intre creante si datorii ale societatii fata de acelasi agent economic au fost efectuate cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

**8.Principiul prelevantei economicului asupra juridicului.** Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere s-a facut tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate, si nu numai de forma juridica a acestora.

**9.Principiul pragului de semnificatie.** Elementele de bilant si de cont de profit si pierdere au fost considerate ca fiind semnificative in raport cu pragul de semnificatie.

## **B) Politici si metode contabile.**

### **1.Bazele intocmirii situatiilor financiare.**

La intocmirea situatiile financiare anuale ale SC TRANSCOM SA au fost respectate reglementarile contabile in vigoare, ale Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completari ulterioare, ale O.M.P.F. nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completari ulterioare, precum si Ordinului 4268/15.12.2022-privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

Situatiile financiare intocmite de societate cuprind;

- Bilant,
- Contul de profit si pierdere,
- Date informative
- Situatia activelor imobilizate

Politicile contabile au fost aplicate in mod consecvent pe perioada 01.01.2022 - 31.12.2022.

**2.Moneda** situatiilor financiare este Leul.Toate cifrele sunt prezentate in lei romanesti.

**3. Tranzactii valutare.** Operatiunile exprimate in valuta au fost inregistrate in lei la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil pentru data inregistrarii tranzactiei.

Activele si pasivele exprimate in valuta la data bilantului au fost transformate in lei, la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru 31.12.2022 astfel:

-1 EUR = 4,9474 lei

**4. Imobilizari corporale.** Bazele de evaluare folosite pentru determinarea valorii contabile a imobilizarilor corporale sunt;

-Pentru grupa "Instalatii, utilaje si mobilier" - baza de evaluare in bilant este valoarea neta,

-Pentru grupa "Constructii" baza de evaluare este valoarea contabila la data de 31.12.2022.

Amortizarea s-a calculat folosind regimul de amortizare liniar, prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii imobilizarilor corporale, pe durata de utilizare a acestora.

Amortizarea se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune pana la recuperarea integrala a valorii de intrare a imobilizarilor corporale, conform duratelor de utilizare economica.

Duratele normate de functionare (duratele fiscale) ale imobilizarilor corporale sunt reglementate de legislatia fiscala.

Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale au fost inregistrate in contul de profit si pierdere .

Terenurile nu au fost supuse amortizarii.

**5. Imobilizari necorporale.** Imobilizarile necorporale au fost evaluate in bilant la valoare neta.

**6. Imobilizari financiare.** Firma nu are plasamente de natura imobilizarilor financiare ,dar detine parti sociale la alte societati precum si garantia constituita pentru ARTOIL.

**7. Stocuri.** Contabilitatea stocurilor este tinuta cantitativ si valoric , prin folosirea inventarului permanent. In aceste conditii , in contabilitate s-au inregistrat toate operatiunile de intrare si iesire, ceea ce a permis stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor, atat cantitativ cat si valoric.

Stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie sau la costul de productie, dupa caz.

La iesirea din gestiune a stocurilor a fost folosita metoda costului mediu ponderat. Metoda aleasa este aplicata consecvent pentru elementele de natura stocurilor.

**8.Creante comerciale.**Conturile de creante si alte creante au fost evaluate in bilant la valoarea de incasat.

Societatea nu a calculat si inregistrat in anul 2022 ajustari pentru deprecierea clientilor incerti.

**9.Furnizori si alte datorii.**Conturile de furnizori si alte datorii au fost evidentiata la valoarea lor platibila.

**10.Provizioane.** Societatea nu a constituit provizioane in cursul anului 2022.

**11.Dividende.**Societatea nu a repartizat dividende intrucat a incheiat anul 2022 pe pierdere.

**12.Recunoasterea veniturilor.**Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul producerii lor.

**13.Rezultatul financiar.**A fost determinat de veniturile si cheltuielile din activitatea financiara.

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

## Actiuni si obligatiuni

La 31.12.2022 capitalul social al firmei subscris si varsat este de 11.387.943,20 lei format din 113.879.432 parti sociale cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Nu avem actiuni rascumparabile .

In timpul executiului financiar 2022 nu s-au emis actiuni.

In anul 2022 au fost tranzactionate actiuni pe piata de capital BVB SA Bucuresti - Piata AERO-ATS in data de 14 februarie la o valoare de 1,50 lei .

Nu avem obligatiuni emise .

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Ec.Novac Laura", written over the printed name.

### Informatii privind salariatii , administratorii si directorii

#### Salarizarea directorilor si administratorilor .

Salarizarea directorului se face conform contractului de mandat.  
In timpul exercitiului financiar directorul si administratorii nu au primit avansuri si credite .

Numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar este de 15.  
Salarii platite in anul 2022 sunt in valoare de 708.499 lei, din care indemnizatiile pentru admnistratori sunt de 46.200 lei( respectiv 450 venit net/luna/admnistrator).

Pentru anul 2022 societatea a acordat tichete de masa in valoare de 64.850 lei salariatilor cu contract de munca pe perioada nedeterminata conform legislatiei in vigoare.

Contributiile aferente salariilor constituite pentru a anul 2022 au fost achitate la scadenta.

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Ec.Novac Laura.



## ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI 2022

## 1. Indicatori de lichiditate:

$$a) \text{Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 8.023.163 / 100.712 = 0,80$$

(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2;
  - oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.
- Valoarea indicatorului de lichiditate curentă arată că lichiditatea curentă nu garantează acoperirea datoriilor.

$$a) \text{Indicatorul lichiditatii imediate} = 8.023.163 - 24.068 / 100.712 = 0,79$$

(Indicatorul test acid)

## 2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$$

capital imprumutat = credite peste un an;

$$\text{Capital angajat} = \text{capital imprumutat} + \text{capital propriu} = 0 / 100.712 * 100 = 0$$

**Viteza de rotație a debitelor – clienți;**

- Calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;
- Exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică;

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = 260.221 / 1.885.918 * 365 = 50 \text{ zile}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în concordanță, creanțe mai greu de încasat (clienți rău plătnici).

**Viteza de rotație a creditelor-furnizor** – aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 = 27.211 / 1.885.918 * 365 = 5 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

**Viteza de rotație a activelor imobilizate** – evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = 1.885.918 / 3.344.978 = 0,56$$

Viteza de rotatie a activelor totale :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1.885.918}{3.344.978} = 0,56$$

3. Indicatori de profitabilitate – exprima eficienta persoanei juridice in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine persoana juridica din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = \frac{0}{11.242.844} = 0$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in persoana juridica atat de actionari, cat si de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{1.885.918} \times 100 = 0 \%$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca societatea nu este capabila sa-si controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Director ,

Ing. Marineta Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

### Alte informatii

**Firma** SC Transcom SA este societate comerciala pe actiuni, cu sediul social in Sibiu , strada Frigoriferului nr.1,inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/147 / 1991 , atribut fiscal RO CUI 2469306 .

Domeniul de activitate al firmei este ; Intretinerea si repararea autovehiculelor, cod CAEN 4520 .

SC Transcom SA este o societate pe actiuni , avand capital de stat si privat autohton ( statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni ).

Structura sintetica a actionariatului la 31.12.2022 este urmatoarea ;

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Societatea este deschisa, actiunile sau tranzactionat pe piata de capital BVB SA Bucuresti - **Piata AERO-ATS**.

Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei/actiune.

Ultima tranzactie pe piata de capital BVB SA BUCURESTI- **Piata AERO-ATS** - a fost tranzactionata in 14.02.2022, la o valoare nominala de 1,50 lei/actiune.

Evolutia companiei :societatea s-a infiintat in anul 1991, iar de atunci a evoluat in ce priveste activele si performantele economice ,la data prezentei avand o pozitie buna in cadrul societatilor de profil din zona.

In baza Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor din data de 17.12.2020, in baza Contractului de vanzare autentificat sub nr.3928 din 05.11.2021 de notarul public Margineanu Grigore Adrian, s-a vandut imobilul situat in municipiul Sibiu, str.Frigoriferului nr.1, judetul Sibiu, intabulat in cartea funciara nr.107268 a loclitatii Sibiu( nr.Cadastral vechi 8314, nr.topografic 131/1CF hartie nr.6402/Turnisor) ce se compune din terenul in suprafata totala de 22105mp si constructiile existente pe acesta.

Pretul Initial al contractului a fost stabilit la suma de 1.215.775 eur exclusiv TVA, in echivalent Ron , respectiv suma de 6.016.384,17 Ron.

Prin Actul aditional nr.1 , autentificat sub nr.685/18 februarie 2022, s-a modificat urmatoarele -

Subscrisa TRANSCOM SA , in baza Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor din data de 17.12.2020. vinde imobilul- teren si constructii- situat administrativ in municipiul Sibiu, str. Frigoriferului, nr.1 judetul Sibiu, inscris in Cartea Funciara (CF) nr.107268 Sibiu(nr.Cf vechi 6402/Turnisor,nr.cadastral vechi 8314,nr.topografic 131/1)

- 1. teren in suprafata de 22.105 mp, categoria de folosinta de Folosinta „curti constructii,, , de sub A1, cu nr.cadastral 107267, nr.top 131/1 si constructiile, de sub A.1.1 , cu nr.cadastral 107267-C1
  - 2. constructii industriale si edilitare-, ,statie PECO cu 2 rezervoare ingropate pentru combustibili si 4 pompe , de sub A1.2,cu nr.cadastral 107267-C2,
  - 3.constructii industriale si edilitare- S.construita la sol.1742mp,hala reparatii auto, atelier, anexe si grup social,atelier sudura, atelier tamplarie-ferarie, si la etaj2- 4 Sali de curs, 3 grupuri sanitare F+B, cancelarie, birou,hol, casa scarilor, de sub A1.3, cu nr.cadastral 107267-C3,
  - 4.constructii industriale si edilitare, grup comasat cu anexele.bazin ulei,magazie si statie epurare, de subA1.4, cu nr.cadastral 107267-C4
  - 5.constructii industriale si edilitare,-bazin decantor, de sub A1.5, cu nr.cadastral 107267-C5,
  - 6.constructii industriale si edilitare,-platforma uscare namol, de sub A1.6, cu nr. Cadastral 107267-C6,
  - 7.constructii industriale si edilitare-rezervor apa 200mc si anexe(depozit+casa pompe+bazin) de sub nr.107267-C7,
  - 8.constructii de locuinte , magazie carbune, de sub nr.A1.8, cu nr.cadastral 107267-C8,
  - 9.constrctii industriale si edilitare , baraca metalica ( 2 corpuri) pentru combustibili lichid si de sub A1.9,cu nr.cadastral 107267-C9,
  - 10.constructii administrative si socila culturale, S, construita la sol-606mp,camin studentesc compus din parter-hol culoar,cabina portar,coridor cu 2 case scara,cabinet medical cu 2 camere, sala de lectura,15 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri,oficiu la etaj- etaj 1 compus din ,coridor cu 2 case de scara,birou,magazie,sala de lectura,16 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri,oficiu - etaj2- coridor cu doua cased e scara,doua magazii , sala de lectura, 16 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri, oficiu la mansarda.coridor, doua magazii, sala de lectura, 16 camere delocuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri, oficiu.
- Pretul total al vanzarii, convenit, renegociat si modificat de comun acord , s-a modificat la 1.605.775 eur, exclusiv TVA (aplicandu-se taxarea inversa a TVA-ului, in conditiile art.331 alin2 litera g, din Codul Fiscal), reprezentand echivalentul in lei al sumei de 7.946.338,17 lei calculate la cursul valutar valabil la data semnarii contractului de vanzare .

Lista personalului de conducere a societatii comerciale la data 31.12.2022

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Calificarea	Funcția
1	Ungureanu Mihaela Nicoleta	Jurist	Presedinte CA
2	Popescu Cristina	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
3	Teleasa Adrian	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
4	Ioanesiu Mircea	Inginer	Membru C.A.
5	Balea Ovidiu	Inginer	Membru C.A.

**B) Participatii detinute la 31.12.2022.**

Situatiile financiare anuale la 31.12.2022 nu apartin grupului , ci sunt proprii societatii SC Transcom SA, acestea au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu OMFP1802/2014 si OMFP4268/15.12.2022.

Cifrele inscrise in raportare au fost exprimate in lei.,Creantele , datoriile si disponibilittaille exprimate in valuta s-au evaluat in lei la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului.De asemenea, datoriile exprimate in valuta, dar cu decontare in lei au fost evaluate la data bilantului la cursul de schimb comunicat de BNR.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt integstrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei(BNR) pentru data tranzactiei.

Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr- moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cazul rezultatului financiar.

Cursul de schimb utilizat la 31.12.2022 a fost :

- 1 EUR = 4,9474 lei

**C) Informatii referitoare la impozitul pe profit curent.**

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor intelegeri diferite ale diverselor autoritati.

La data de 31.12.2022 societatea SC Transcom SA nu a inregistrat profit.

Cota de impozit pe profit in vigoare la 31.12.2022 este de 16%.

D) Cifra de afaceri pe anul 2022 a crescut cu 96.151 fata de anul 2021.

**E)Litigii.**

Societatea este parte intr-un numar de actiuni in instanta atat in calitate de parat cat si in calitate de reclamant, situatie datorata unui curs normal in desfasurarea activitatii. Conducerea societatii considera ca aceste actiuni nu vor avea un efect semnificativ asupra desfasurarii activitatii in viitor, nici asupra rezultatelor economico-financiare si asupra pozitiei financiare a societatii.

**F) Evenimente ulterioare.**

Nu sunt alte evenimente de raportat.

**G) Venituri si cheltuieli extraordinare.**

Societate nu a fost supusa in anul 2022 la evenimente extraordinare care sa genereze cheltuieli si venituri de aceasta natura.

**H) Contracte de leasing financiar.**

In anul 2022 societatea nu a avut in derulare contracte de leasing financiar.

Director ,

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

A handwritten signature in blue ink, consisting of a few sharp, vertical strokes.