



S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI  
Reg.Com.J 07/270/1998; RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, C.P. 710010  
Cod Iban: RO76 RNCB 0041041206050001  
BANCA COMERCIALĂ ROMÂNĂ BOTOȘANI  
E-mail: [office@eltransbt.ro](mailto:office@eltransbt.ro)

Tel / fax 0231/518671

## CONVOCATOR

**Consiliul de Administratie provizoriu al societatii Eltrans SA Botosani**, societate cu sediul in mun. Botosani, str. Calea Nationala nr. 2, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J07/270/1998, CUI RO 10863041, convoaca in conformitate cu ar.117 din Legea 31/1990 privind societatile, republicata, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, pentru data de 23. mai. 2022, ora 11: 00.

Sedinta va avea loc la sediul societatii Eltrans S.A. Botosani, din mun. Botosani, str.Calea Nationala nr.2 si va avea urmatoarea ordine de zi:

1. Aprobarea indicatorilor de performanta financiari si nonfinanciari realizati la 31.12.2021 la societatea Eltrans SA Botosani.
2. Prezentarea Raportului auditorului independent asupra auditului statutar a situatiilor financiare - anul 2021 la societatea Eltrans SA Botosani..
3. Aprobarea Situatiilor financiare anuale – anul 2021 la societatea Eltrans SA Botosani.
4. Aprobarea Propunerii de repartizare a profitului inregistrat la data de 31.12.2021 la societatea Eltrans SA Botosani.
5. Prezentarea si aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de administratie al societatii Eltrans SA Botosani pentru anul 2021 si aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor.
6. Prezentarea si aprobarea Raportului anual al Comitetului de nominalizare si remunerare din cadrul CA al societatii Eltrans SA Botosani – anul 2021.
7. Diverse.

In cazul neindeplinirii conditiilor legale pentru desfasurarea sedintei la prima convocare, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor se convoaca pentru a doua oara, in acelasi loc si pentru aceeasi ora, in data de 24.05.2022.

Presedinte C. A.,  
Ing. Drelciuc Simion



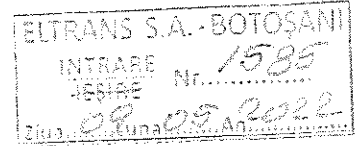


S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI  
Reg.Com.J 07/270/1998; RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, C.P. 710010  
Cod Iban: RO76 RNCB 0041041206050001  
BANCA COMERCIALĂ ROMÂNĂ BOTOȘANI  
E-mail: [office@eltransbt.ro](mailto:office@eltransbt.ro)

Tel / fax 0231/518671

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

**DECIZIA NR. 20**  
**din 09. 05.2022**



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE provizoriu al societatii ELTRANS SA BOTOSANI (numit prin Hotararea A.G.A. nr.04 din 27. aprilie.2022) intrunit in sedinta din data de 09.05.2022,

avand in vedere ordinea de zi aprobata in unanimitate,

analizand materialele supuse aprobarii pe ordinea de zi a sedintei,

in urma voturilor exprimate in unanimitate de toti membrii C.A. al societatii Eltrans SA Botosani prezenti la sedinta,

In conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 - privind societatile, republicata, ale OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice si ale statutului societatii,

**DECIDE:**

**Art.1** – Avizeaza indicatorii de performanta financiari si nonfinanciari realizati la 31.12.2021 la societatea Eltrans SA Botosani( nr. 1516 din 04.05.2022).

**Art.2** – Avizeaza Situatiile financiare anuale – anul 2021 la societatea Eltrans SA Botosani (nr. 1517/04.05.2022).

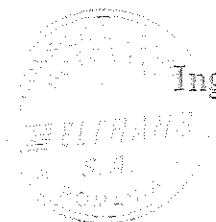
**Art.3** - Avizeaza Propunerea de repartizare a profitului inregistrat la data de 31.12.2021 la societatea Eltrans SA Botosani (nr. 1518/04.05.2022).

**Art.4** – Avizeaza Raportul de gestiune al Consiliului de administratie al societatii Eltrans SA Botosani pentru anul 2021( nr. 1520/04.05.2022).

**Art.5** – Avizeaza Raportul anual al Comitetului de nominalizare si remunerare din cadrul CA al societatii Eltrans SA Botosani – anul 2021( nr. 1522/04.05.2022).

**Art.6** – Dispune inaintarea la Adunarea Generala a Actionarilor, in vederea aprobarii, a materialelor mentionate la art.1- 5 din prezenta decizie.

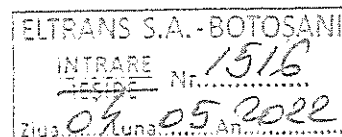
**Art.7** – Prevederile prezentei decizii vor fi duse la indeplinire de catre conducerea executiva a SC ELTRANS SA Botosani, care va dispune masurile ce se impun in acest sens.



Presedinte C.A.,  
Ing. Dreliciuc Simion

Anexa nr. 1  
La Contractul de mandat

Indicatori de performanța financiari  
pentru anul 2021



Nr. crt.	INDICATOR	UM	Formula de calcul	Prevederi	Realizat 31.12. 2021	Grad realizare indicato ri%
1.	Perioada de incasare a creanțelor	zile	$\frac{\text{Creante} \times \text{Nr. zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	60	26.30	100 %
2.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	$\frac{\text{Datorii} \times \text{Nr. zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	60	36.63	100 %
3.	Productivitatea muncii	mii lei	$\frac{\text{Venituri totale din exploatare}}{\text{Nr. mediu de personal}}$	113.02	117.75	104.19%
4.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	$\frac{\text{Cheltuieli totale} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	965.83	982.29	98.32%
5.	Grad de indatorare	%	$\frac{\text{Datorii totale} \times 100}{\text{Activ total}}$	max.50	33.26%	100 %
6.	Plati restante	mii lei	$\frac{\text{Obligatii la buget de stat si local}}{\text{stat si local}}$	0	0	100 %
7.	Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)		$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	minim 1.5	2.309	100%
8.	Indicatorul lichidității imediate		$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	minim 0.80	1.987	100 %

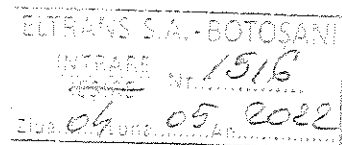


Director general  
Andrei Turcoman

Director Economic.  
Padurariu Catalin



S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI  
J07/270/1998, RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, 710010  
RO76 RNCB 0041 0412 0605 0001, BCR BOTOȘANI  
0231/518671, office@eltransbt.ro



## Indicatori de performanta nonfinanciari

anul 2021

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Prevederi 2021
1	Coefficientul de productivitate a activelor	Nr autobuze active/nr. autobuze inventar *100 - 9/9	Min 90%
2	Grad de satisfactie a clientilor	Nr.sesizari si reclamatii rezolvate/nr. Total de petitii*100 - 5/5	Min 90%



Director general

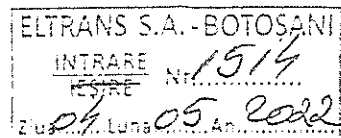
Andrei Turcoman

Director Economic,

Catalin Padurariu



S.C. AUDIT CONT PREST S.R.L Iași  
Str. Gării nr. 23; Bl. LI, Sc. B, Et. 3, Ap. 4  
J 22/2579/2005; RO 18050354  
Membru CAFR - autorizația nr. 605/2005  
Registru ASPAAS Nr. RPE - FA 605



## S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI

2021

1. Raportul auditorului independent
2. Bilanț (Anexa A)
3. Contul de profit și pierdere (Anexa B)
4. Situația fluxurilor de trezorerie (Anexa C)
5. Situația modificărilor capitalului propriu (Anexa D)
6. Note explicative (Anexa E)
7. Raport suplimentar adresat Comitetului de Audit
8. Declarația de independență

*Of*



**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

Către Acționari/Consiliul de Administrație

S.C. ELTRANS S.A.

*Raport cu privire la auditul situațiilor financiare*

*Opinie*

1. Am auditat situațiile financiare ale societății S.C. ELTRANS S.A. („Societatea”) cu sediul social în Calea Națională, nr.2, loc. Botoșani, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 10863041, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

•	Cifra de afaceri:	10.105.448 lei
•	Activ net/Total capitaluri proprii:	1.912.956 lei
•	Profitul net al exercițiului financiar:	143.303 lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2021, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie, pentru exercițiul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

*Baza pentru opinie*

4. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European („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 Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (“Codul IESBA”) emis de Consiliul pentru Standarde de Etică pentru Contabili, conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice în conformitate cu aceste cerințe și Codului IESBA.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră de audit.

#### *Evidențierea unor aspecte*

5. Pe fondul pandemiei SARS COV 2 a căror efecte se fac încă resimțite și în contextul evenimentelor ulterioare închiderii exercițiului reprezentate de starea de război din Ucraina și a măsurilor restrictive impuse Rusiei și Belarus de Uniunea Europeană activitatea economică și financiară a companiilor din multe sectoare de activitate va fi afectată. Este responsabilitatea societății să analizeze foarte atent expunerea la riscul de continuitate a activității și dacă acesta poate avea implicații asupra situațiilor financiare anuale și totodată să evalueze capacitatea societății de a-și continua activitatea.

În urma informațiilor disponibile, evaluarea făcută de societate este rezonabilă la momentul emiterii raportului;

#### *Aspecte cheie de audit*

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare individuale ale exercițiului curent. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare individuale în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte. Considerăm că aspectul descris mai jos reprezintă aspectul cheie de audit care trebuie comunicat în raportul nostru.

Aspect cheie de audit	Proceduri de audit realizate pentru a adresa aspectul cheie de audit
<b>Provizioane și ajustări</b> Așa cum este prezentat în Nota 9 la situațiile financiare, Societatea are înregistrate la data de 31.12.2021 Provizioane pentru riscuri și cheltuieli în sumă de 143.380 lei și ajustări de valoare în sumă de 193.064 lei. Estimarea unui provizion implică raționamente profesionale semnificative din partea Conducerii Societății cu privire la rezultatele probabile ale evenimentelor relevante și cuantificarea obligațiilor probabile aferente. Datorită faptului că, prin natura lor, provizioanele implică un grad semnificativ de raționament profesional, considerăm că acestea reprezintă un aspect-cheie pentru auditul anului 2021.	Procedurile realizate pentru a obține o asigurare rezonabilă cu privire la Provizioane și ajustări au fost următoarele: - Am analizat obligațiile actuale ale Societății în baza cărora au fost recunoscute provizioanele; - Am analizat raționamentele profesionale utilizate de Conducerea Societății în determinarea rezultatelor probabile ale evenimentelor și cuantificarea potențialelor obligații; - Am obținut și analizat răspunsurile avocaților interni ai Societății, cu privire la probabilitatea soluționării litigiilor în curs precum și care este cea mai bună estimare a contravalorii necesară pentru decontarea obligațiilor ce decurg din aceste litigii; - Am analizat vechimea activelor curente și am solicitat informații suplimentare despre probabilitatea de realizare a acestora. - Am evaluat suficiența provizioanelor constituite; - Am evaluat dacă informațiile din notele explicative la situațiile financiare individuale cu privire la provizioane și ajustări sunt conforme cu cerințele cadrului de raportare;

*Alte informații – Raportul Administratorilor*

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

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate informațiile cerute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014, punctele 489-492, din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014.

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, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

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

8. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu O.M.F.P. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.



9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității entității de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze entitatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.
10. Persoanele însărcinate cu guvernanta au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al entității.

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

11. 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-urile 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.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit, prin sondaj 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 cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată 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 entității;
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente 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 îndoieli semnificative privind capacitatea entității 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 entitatea 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.
13. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, 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.
  14. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
  15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

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

16. În conformitate cu articolul 10 aliniatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, furnizăm următoarele informații în raportul nostru independent de audit, care sunt necesare în plus față de cerințele Standardelor Internaționale de Audit, cu referire la:

##### *Numirea auditorului și durata misiunii*

Am fost numiți auditorii Societății de către Adunarea Generală a Acționarilor („AGA”) prin Hotărârea nr. 01 din data de 23.03.2020 în vederea auditării situațiilor financiare individuale ale Societății pentru exercițiile financiare 2019-2021.

Durata totală neîntreruptă a misiunii noastre este de 3 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate de la 31.12.2019 până la 31.12.2021.

##### *Consecvența cu Raportul Suplimentar prezentat Comitetului de Audit*

Confirmăm că opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare individuale exprimată în prezentul raport este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis la data de 02.05.2022, în conformitate cu articolul 11 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

##### *Furnizarea de servicii care nu sunt de audit*

Declarăm că nu am furnizat pentru Societate servicii interzise care nu sunt similare auditului, menționate la articolul 5 aliniatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014. În plus, nu am furnizat



S.C. AUDIT CONT PREST S.R.L Iași  
Str. Gării nr. 23; Bl. LI, Sc. B, Et. 3, Ap. 4  
J 22/2579/2005; RO 18050354  
Membru CAFR - autorizația nr. 605/2005  
Registru ASPAAS Nr. RPE - FA 605



pentru Societate și nici pentru entitățile pe care aceasta le controlează alte servicii care nu sunt de audit și care nu au fost prezentate în situațiile financiare individuale.

Anexele A-E fac parte integrală din prezentul raport.

În numele

AUDIT CONT PREST S.R.L

Iași, Str. Gării nr. 23

Autorizație CAFR 605/2005

Nr. RPE ASPAAS FA 605

Numele semnatarului: Chiorescu Nicoleta

Carnet CAFR: 134/2000

Nr. RPE ASPAAS AF 134

Semnătura: \_ \_

Localitatea: Iași

Data: 02.05.2022

Autoritatea pentru supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de Audit : AUDIT CONT PREST S.R.L  
Registru Public Electronic : F.A. 605

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditor financiar : CHIORESCU NICOLETA  
Registru Public Electronic : A.F. 134

**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.65/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheptuieii de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuielele de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	624.460	550.512
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	209.838	140.953
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	27.295	27.295
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	861.593	718.760
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		20.820
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		20.820
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	861.593	739.580
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	249.398	142.106
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>249.398</b>	<b>142.106</b>
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	239.863	572.124
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	70.510	125.996
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	<b>37</b>	<b>36</b>	<b>310.373</b>	<b>698.120</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>40</b>	<b>39</b>		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.385.790	1.476.384
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>1.945.561</b>	<b>2.316.610</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	65.453	25.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	310.766	326.441
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	730.134	686.027
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.040.900	1.012.468
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	908.059	1.316.756
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	1.769.652	2.056.336
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		143.380
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		143.380
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	21.352	7.777
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	21.352	7.777
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	40.703	4.609
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	40.703	4.609
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	62.055	12.386
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.200.000	1.200.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.200.000	1.200.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	457.659	442.782
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	72.329	101.842
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	220.214	230.132
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	292.543	331.974
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	599.498	186.620
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	418.948	143.303
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		18.483
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	1.769.652	1.912.956
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	1.769.652	1.912.956

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 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,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TURCOMAN ANDREI

Numele și prenumele

PADURARIU CATALIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.051.369	10.105.448
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	10.051.369	7.803.771
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766<sup>*</sup>)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		2.301.677
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	28.926	21.571
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	10.080.295	10.127.019
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	732.682	1.215.908
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	18.056	26.017
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	622.928	121.942
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	563.402	93.206
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	16	5.274
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	6.358.399	5.183.203
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	6.049.894	4.945.580
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	308.505	237.623
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	144.147	146.353



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	144.147	146.353
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		123.707
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		123.707
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.790.228	3.011.129
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.652.125	2.887.349
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*)	34	33	130.081	108.814
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	8.022	14.966
— 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)	39	39	-12.214	130.659
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		143.380
- Venituri (ct.7812)	41	41	12.214	12.721
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	9.654.210	9.953.644
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	426.085	173.375
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	37	21
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	37	21
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	7.174	2.071
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	7.174	2.071
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	7.137	2.050
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	10.080.332	10.127.040
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	9.661.384	9.955.715
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	418.948	171.325
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		28.022
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	418.948	143.303
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\* ) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 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.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TURCOMAN ANDREI

Numele și prenumele

PADURARIU CATALIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2021

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>A. Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:</b>		
Incasări din activitatea de exploatare	11.835.722	11.326.255
Plăți pentru activitatea de exploatare	11.284.888	11.189.140
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>550.834</b>	<b>137.115</b>
<b>B. Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</b>		
Incasări pentru activitatea de investiții	0	4.528
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	152.332	12.423
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobanzi încasate	0	0
Dividende încasate	0	0
<b>Trezorerie netă din activ. de investiție</b>	<b>-152.332</b>	<b>-7.895</b>
<b>C. Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</b>		
Incasări din emisiunea de acțiuni	0	0
Incasări din împrumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende plătite	0	
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>0</b>	
<b>D. Creșterea netă a trezoreriei și a echivalentelor de trezorerie</b>	<b>398.502</b>	<b>129.220</b>
<b>E. Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>948.625</b>	<b>1.347.127</b>
<b>F. Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>1.347.127</b>	<b>1.476.347</b>

Director General,  
Turcoman Andrei

Director Economic,  
Padurariu Catalin

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31 decembrie 2021

- lei -

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA
	Total, din care:	Prin transfer	Total, Din care:	Prin transfer	31.12.2021
A	2	4	6		
Capital subscris	-	-	-	-	1.200.000
Prime de capital	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	457.659	-	14.877	-	442.782
Rezerve legale	72.329	29.513	-	-	101.842
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-
Alte rezerve	220.214	9.918	-	-	230.132
Rezultatul reportat reprez profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	398.001	398.001	-	-	201.497
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	599.498	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprez surplus realizat din rezerve reevaluare	14.847	14.847	-	-	14.847
Rezultat reportat provenit din trecerea la aplicarea Regulament, contabile conforme cu Directiva a 4-a a CEE	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	418.948	10.139.761	10.415.406	418.948	143.303
Repartizarea profitului	-	18483	-	-	-
<b>Total capitalului propriu</b>	<b>1.769.652</b>	<b>10.573.557</b>	<b>10.430.283</b>	<b>433.825</b>	<b>1.912.956</b>

1) Capitalul subscris este varsat in totalitate.

**Director General,**  
**Turcoman Andrei**

**Director economic,**  
**Padurariu Catalin**

Modificarea capitalurilor proprii constă în:

- capitalul social nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2021, soldul la 31.12.2021 fiind de 1.200.000 lei;
- rezervele din reevaluare au scăzut în cursul exercițiului 2021 cu suma de 14.977 lei, soldul la 31.12.2021 fiind de 442.782 lei;
- rezervele legale au înregistrat creșteri în sumă de 29.513 lei în cursul exercițiului anul 2021, soldul la 31.12.2021 fiind de 101.842 lei;
- alte rezerve au înregistrat creșteri în sumă de 9.918 lei în cursul exercițiului 2021, soldul la 31.12.2021 fiind de 230.132 lei;
- rezultatul reportat la 31.12.2021 este pierdere, în sumă de 186.620 lei;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă profit în valoare 143.303 lei;
- capitalurile proprii au crescut cu 143.303 lei, de la 1.769.652 lei la 31.12.2020 la 1.912.955 lei la 31.12.2021.

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**
**A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2021	Sold 1.01.2021	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2021
Cheltuieli de dezvoltare	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte immobilizări necorporale	30.568	-	-	30.568	30.568	-	-	30.568
<b>TOTAL</b>	<b>30.568</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30.568</b>	<b>30.568</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30.568</b>

În exercițiul financiar 2021 nu s-au înregistrat mișcări de immobilizări necorporale.

**B. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2021	Sold 1.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2021
Terenuri								
Construcții	1.991.193		170.354	1.820.839	1.286.979	67.027	163.433	1.190.573
Instalații tehnice și mașini	1.986.548	10.439	865.307	1.131.680	1.776.710	79.325	865.308	990.727
Alte instalații, utilaje, mobilier	22.091		6.013	16.078	22.091		6.013	16.078
Immobilizări corporale în curs de execuție	27.295			27.295				
Avansuri acordate pentru immobilizări corporale								
<b>TOTAL</b>	<b>4.027.127</b>	<b>10.439</b>	<b>1.041.674</b>	<b>2.995.892</b>	<b>3.085.780</b>	<b>146.352</b>	<b>1.034.754</b>	<b>2.197.378</b>
Ajustări pentru depreciere construcții					79.754			79.754
<b>TOTAL</b>	<b>4.027.127</b>	<b>10.439</b>	<b>1.041.674</b>	<b>2.995.892</b>	<b>3.165.534</b>	<b>146.352</b>	<b>1.034.754</b>	<b>2.277.132</b>

1. Intrările de immobilizări corporale în anul 2021, sunt în suma de 10.439 lei reprezintă achiziția următoarelor bunuri:

- Casetă depozitare echipamente rețea - 10.439 lei

2. Leșirile de imobilizări corporale sunt în suma de 1.041.674 lei, și constau în scoaterea din folosință (casarea) mijloacelor fixe, conform listelor privind propunerile la casare aprobate.
3. Contractele de leasing: nu s-au identificat;
4. Cheltuielile cu reparațiile și modernizările capitalizate sunt în sumă de 0 lei.
5. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Duratele de amortizare sunt cele din H.G. nr. 2139/2004.
6. Gradul de uzură a mijloacelor fixe din patrimoniul societății este de 76%.
7. Imobilizări gajate și sub sechestru: În anexa la contractul de ipotecă mobilă există 5 aparate autotaxare parcare, cost unitar 20.820 lei, valoarea totală 104.250 lei, ipotecate în favoarea BCR pentru garantarea îndeplinirii tuturor obligațiilor izvorâte din contractul de credit nr. 201912200151 din data de 20.12.2019 ;
8. Sunt constituite ajustări de valoare pentru deprecierea imobilizărilor corporale în suma de 79.754 lei.
9. Ultima reevaluare la valoarea de piață a fost efectuată la 31.12.2017 iar la 31 decembrie 2019 s-a efectuat reevaluarea construcțiilor pentru impozitare de către evaluator Turcanu Ioan, membru ANEVAR.
10. Valoarea neamortizată la scoaterea din funcțiune este de 6.920,83 lei, din care:
  - 892,47 lei este valoarea neamortizată la scoaterea din funcțiune a Canalului de întreținere ce se află pe terenul retrocedat la SC Italpant SRL;
  - 6.027,95 lei este valoarea neamortizată la scoaterea din funcțiune a Cablului de alimentare utilizat la transportul în comun cu tramvaie.
11. Provizioane pentru refacerea mediului, demontare, montare, restaurare: nu s-au constituit.
12. Inventarierea s-a făcut în baza Deciziei nr. 22/18.11.2021. Auditorii nu au participat la inventarierea patrimoniului.

### **C. IMOBILIZĂRI FINANCIARE**

Imobilizările financiare la data de 31.12.2021 sunt în sumă de 20.820 lei și reprezintă garanție constituită la B.C.R., conform art. 7 din Contractul de delegare directă a gestiunii serviciului de transport public cu autobuze în Municipiul Botoșani nr. 29305/05.12.2019.

**NOTA 2. PROVIZIOANE SI AJUSTĂRI**

- lei -

Denumire	Sold 1.01.2021	Transferuri		Sold 31.12.2021
		în cont	din cont	
Provizioane pentru litigii		37.151		37.151
Alte provizioane-concedii neefectuate		106.229		106.229
<b>Provizioane</b>	<b>0</b>	<b>143.380</b>	<b>0</b>	<b>143.380</b>
Ajustări pentru deprecierea imobilizarilor corporale	79.754			79.754
Ajustări stocuri fără mișcare		99.426		99.426
Ajustări clienti incerți	12.721	13.884	12.721	13.884
<b>Ajustari</b>	<b>92.475</b>	<b>113.310</b>	<b>12.721</b>	<b>193.064</b>
<b>Total provizioane și ajustări</b>	<b>92.475</b>	<b>256.690</b>	<b>12.721</b>	<b>336.444</b>

Societatea are în sold la 31.12.2021 ajustări de valoare pentru active în suma de 193.064 lei și provizioane pentru riscuri și cheltuieli în suma de 143.380 lei.

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

- lei -

Destinația	Sume	Observații
Profit net de repartizat	143.303	
Rezerve legale	8.566	
Acoperirea pierderii		
Dividende		
Alte rezerve-facilități fiscale	9.918	
Profit nerepartizat	124.819	

Societatea înregistrează la 31.12.2021 un profit net în sumă de 143.303 lei.

La 31.12.2021 a prelevat 5% din profitul brut pentru repartizare la rezerva legală, conform prevederilor actelor normative în vigoare și suma reprezentând profit reinvestit (mai puțin partea aferentă rezervei legale) pentru repartizare la alte rezerve constituite din profitul brut ca urmare a aplicării unor facilități fiscale, conform legii fiscale.



**NOTA 4. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE**

A. Situația cheltuielilor de exploatare după activități se prezintă astfel: - lei -

Nr. crt.	Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1	Cifra de afaceri netă	10.051.368	10.105.448
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor (3+4+5)	7.726.585	8.212.718
3	Cheltuielile activității de bază	6.985.580	7.811.501
4	Cheltuielile activității auxiliare	741.005	401.217
5	Cheltuieli indirecte de producție	-	-
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	2.324.783	1.892.730
7	Cheltuieli de desfacere		
8	Cheltuieli generale de administrație	1.927.587	1.740.926
9	Alte venituri din exploatare	28.889	21.571
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	426.085	173.375

- Evoluția cifrei de afaceri: se realizează o creștere față de anul anterior în valoare de 54.080 lei.
- Evoluția costului bunurilor și serviciilor vândute: se realizează o creștere față de exercițiul precedent în valoare de 486.133 lei.

B. După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel: - lei -

Nr. crt.	Indicator	An precedent	An curent
1	Cifra de afaceri netă	10.051.369	10.105.448
2	Productia vanduta	10.051.369	7.803.771
3	Venituri din vanzarea marfurilor		
4	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri		2.301.677
5	Variația stocurilor		
6	Producția imobilizată		
7	Alte venituri din exploatare	28.926	21.571
8	<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>10.080.295</b>	<b>10.127.019</b>
9	Cheltuieli cu materii prime și materiale	732.682	1.215.908
10	Alte cheltuieli materiale	18.056	26.017
11	Alte cheltuieli externe	622.928	121.942
12	Reduceri comerciale primite	-16	-5.274
13	Cheltuieli privind mărfurile		
14	Cheltuieli cu personalul	6.358.399	5.183.203
15	Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	144.147	146.353
16	Ajustarea valorii activelor circulante	-	123.707
17	Alte cheltuieli de exploatare	1.790.228	3.011.129
18	Ajustări privind provizioanele	-12.214	130.659
19	<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>9.654.210</b>	<b>9.953.644</b>
20	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>426.085</b>	<b>173.375</b>

- Rezultatul din exploatare este profit în valoare de 173.375 lei;
- Cheltuielile cu personalul reprezintă 52,07 % în totalul cheltuielilor de exploatare.

**NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR**

A. Creanțele la data bilanțului se compun din: - lei -

Categorie	Valoare
Clienți-creanțe comerciale	572.124
Creanțe asigurări sociale	115.354
Creanțe personal	6.524
Alte creanțe cu statul	2.765
Debitori diverși	1.353
<b>TOTAL CREAȚE</b>	<b>698.120</b>

Din totalul creanțelor comerciale în sold la 31.12.2021 ponderea cea mai mare, respectiv 69,54%, o deține contul 418 – Clieți facturi de întocmit, în sumă de 397.827 lei.

Contul 411- Clieți în sumă de 174.297 lei reprezintă 30,46% din soldul creanțelor comerciale și cuprinde facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

- lei -

Interval	Valoare
· creanțe pana în 30 zile	160.275
· creanțe între 31-60 zile	11.973
· creanțe între 61-90 zile	294
· creanțe peste 91 zile	1.755

Dintre clienții cu pondere mai mare în sold exemplificăm: - lei -

Denumire	Valoare sold
ARTSANA ROMANIA SRL	36.284
PICONET SRL	26.565
RCS&RDS SA	20.637
LINDA ECOTIL SRL	14.720
BIG CONF PRODUCTION SRL	10.935

Perioada de recuperare a creanțelor a fost de 25,22 zile.

B. Datoriile la data bilanțului cuprind: - lei -

Categorie	Valoare
Furnizori	326.441
Datorii cu personalul	378.252
Datorii cu bugetul de stat si bugetul local	307.775
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>1.012.468</b>

Furnizorii în sumă de 326.441 lei, cuprind facturi neplatite pe tranșe de vechime astfel:

	- lei -
• Sub 30 de zile	326.441
• Între 31 și 90 de zile	0
• Peste 91 de zile	0

Dintre furnizorii cu pondere mai mare în sold exemplificăm: - lei -

BCR FLEET MANAGEMENT SRL	196.193
ROMPETROL DOWNSTREAM SRL	94.679

Datoriile față de bugete și fonduri cuprind:

Bugetul asigurărilor sociale și asig. de sănătate	142.683 lei
TVA de plată	90.119 lei
Impozit pe veniturile din salarii	41.128 lei
Impozit pe profit	20.664 lei
Contributia asig. de muncă	8.978 lei
Taxe și impozite locale	914 lei
Fonduri speciale-fd.pers. cu handicap	3.289 lei
<b>Total</b>	<b>307.775 lei</b>

Aceste datorii au scadența în ianuarie 2022 cu excepția impozitului pe profit care are scadența 25.06.2022.

Perioada de rambursare a datoriilor (total obligatii/cifra de afaceri x 365) este de 42,20 zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) este de 52,93 %.

Rata datoriilor ca raport între datoriile totale și total active reprezintă 33,13 %.

Litigii: la 31.12.2021 societatea avea pe rolul instanțelor de judecată un număr de 10 dosare din care trei în calitate de creditoare, în vederea recuperării unor debite de la clienți aflați în insolvență, restul cu alte calități procesuale, aflate în diferite stadii de soluționare. Pentru o parte a acestora societatea a estimat la 31.12.2021 că va fi obligată în perioada următoare să achite sume de bani ca amenzi, despăgubiri, daune interese, drept pentru care a constituit un provizion pentru riscuri și cheltuieli în valoare de 37.151 lei.

Inventarierea, analiza permanentă și încasarea tuturor creanțelor este obligatorie pentru preîntâmpinarea blocajelor și a plăților cu întârziere a datoriilor (inclusiv fiscale), activitate ce contribuie esențial la respectarea principiului continuității activității.

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE****A. Situațiile financiare**

Întocmirea situațiilor financiare potrivit cu Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene impune conducerii să recurgă la estimări și să adopte anumite politici care afectează sumele la care sunt înregistrate activele și pasivele, precum și prezentarea obligațiilor viitoare posibile la data întocmirii situațiilor financiare și a cheltuielilor raportate în cursul perioadei.

Conducerea a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuității activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu. Acestea sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății.

**B. Conversia sumelor exprimate în monedă străină**

Tranzacțiile în valută efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în RON la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Moneda de raportare a situațiilor financiare este RON.

**C. Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

Ultima reevaluare a activelor s-a făcut la 31.12.2017. Reevaluarea s-a făcut în baza unor indici stabiliți de Guvern, pentru a stabili o valoare contabilă netă a activelor care să reflecte mai bine valoarea lor de piață la acea dată.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderea se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

**D. Amortizarea**

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară. Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

- ↳ Clădiri: 25 - 30 ani;
- ↳ Instalații și mașini: 8 - 28 ani;
- ↳ Mobilier și birotică: 3 - 10 ani.

### *E. Leasingul*

Societatea recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

### *F. Provizioane și rezerve*

Societatea are în soldul la 31.12.2021:

- provizioane pentru litigii pe rol în sumă de 37.151 lei
- provizioane pentru concedii de odihna cuvenite și neefectuate în sumă de 106.229 lei
- ajustări de valoare pentru deprecierea imobilizărilor în sumă de 79.754 lei;
- ajustări pentru deprecierea stocului de piese de schimb pentru tramvaie în sumă de 99.426 lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți în suma de 13.884 lei.

Nu s-au constituit provizioane pentru restructurare sau alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

Societatea a prelevat din profitul brut rezerva de capital în limita de 5% din acesta, conform cerințelor legislației naționale.

Societatea a repartizat la alte rezerve reprezentând facilități fiscale profitul reinvestit pentru care a beneficiat de scutire de impozit, conform cu prevederile legislației fiscale.

### *G. Venituri și costul îndatorării*

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății.

Politica societății este de a genera venituri mai mari decât cheltuielile.

Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate.

Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi.

### *H. Stocurile*

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimum dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul este determinat prin metoda FIFO.

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manoperă, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă alocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

### *I. Clienții și furnizorii*

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerti.

*J. Impozitul pe profit*

Cota actuală de impozit este de 16%.

Societatea recunoaște drept: cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

*K. Instrumente financiare*

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele.

*L. Alte principii și politici*

Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidența contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile ne semnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

**NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

A. Număr de acțiuni și valori - lei -

Indicator	Valoare
Capital social subscris	1.200.000
Capital social vărsat	1.200.000
Capital social nevărsat	-
Număr de acțiuni	480.000
Valoarea acțiunii	2,5
Acțiuni răscumpărabile	-
Acțiuni emise în timpul	-
Obligațiuni emise	-

Capitalul social subscris și vărsat al societății este de 1.200.000 lei, constituit din 480.000 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

**B. Structura acționariatului**

Acționar	Număr acțiuni	Valoarea în capitalul social ( lei)	%
CL al Municipiului Botoșani	480.000	1.200.000	100%
<b>TOTAL</b>	<b>480.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>100%</b>

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATIIL, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII****a. Cu privire la numărul de salariați**

Numărul mediu aferent exercițiului, din care:	An precedent	An curent
↳ Muncitori	93	72
↳ TESA, maiștri, directori	14	14
<b>TOTAL</b>	<b>107</b>	<b>86</b>

b. Conducerea societății este asigurată de către Consiliul de Administrație și Directorul General. La sfârșitul anului 2021 aceasta are următoarea structura:

Număr	An precedent	An curent
↳ Consiliul de administratie	3	5
↳ Directori cu mandat	1	1
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>6</b>

**c. Cu privire la salarii**

- lei -

Cheltuieli cu personalul, din care:	An	An curent
↳ Cheltuieli cu salarii	6.049.894	4.945.580
↳ Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	308.505	237.623
<b>TOTAL</b>	<b>6.358.399</b>	<b>5.183.203</b>

- cheltuielile cu personalul în total cheltuieli de exploatare reprezintă 52,08 %;
- avansuri și credite acordate directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori: nu este cazul.
- garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- Numărul efectiv de salariați la 31.12.2021 a fost de 88.
- În anul 2021 pe lângă salarii, angajații societății au mai beneficiat și de următoarele beneficii salariale:
  - Tichete de masă în valoare de 20 lei/zi lucrătoare;

- Tichete de vacanță în valoare de 1.450 lei/salariat;
- Prime acordate sub formă de tichete cadou cu următoarele ocazii: Paște – 250 lei /salariat, Crăciun – 300 lei/salariat, Ziua Transportatorului – 50 lei/salariat, 8 Martie – 50 lei/salariată.

d. **Cheltuieli cu indemnizațiile Administratorilor, directorilor și a membrilor Comisiei de supraveghere**

În anul 2021 societatea a plătit următoarele indemnizații organelor sale de conducere și administrare:

Categorie	An precedent	An curent
↳ Indemnizația pentru membri CA	45.000	18.000
↳ Indemnizație director general	153.900	195.920
↳ <b>TOTAL</b>	<b>198.900</b>	<b>213.920</b>

Costul cu indemnizația pentru membri CA a scăzut față de exercițiul precedent deoarece până pe 20.10.2021 societatea a funcționat fără CA. Costul cu indemnizația Directorului general a crescut în anul 2021 față de anul 2020 datorită faptului că în anul 2021 a încetat contractul de mandat al fostului Director General și au fost achitate zilele de concediu de odihnă neefectuate aferente anilor precedenți.

În anul 2021 Consiliul de administrație a funcționat doar în lunile noiembrie și decembrie.

e. **Componența consiliului de administrație:**

În perioada 01.01.2021 – 20.10.2021, societatea a funcționat fără Consiliul de Administrație.

Din data de 21.10.2021 Consiliul de Administrație a fost reprezentat de:

- Drelciuc Simion – președinte;
- Ciocan Vasile -- membru;
- Cojocariu Brentan Elena Paula - membru;
- Florea Ana - Meda – membru;
- Ursu Cătălin – membru.

f. **Componența conducerii executive:**

- Ivănescu Victor – director general, în perioada 01.01.2021 – 30.10.2021
- Turcoman Andrei – director general, în perioada 09.11.2021 – 31.12.2021
- Marianciuc Viorica – contabil-șef



**NOTA 9. SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI**

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2020	2021
<i>A. Indicatori de lichiditate</i>				
↳ Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		1,87	2,29
↳ Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		1,63	2,15
↳ Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	170,01	188,94
↳ Solvabilitatea	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} \times 100$	%	61,60	62,08
<i>B. Indicatori de echilibru financiar</i>				
↳ Grad de îndatorare de ansamblu	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	58,82	52,93
↳ Grad de îndatorare pe termen lung	$\frac{\text{Datorii pe termen lung}}{\text{Capitaluri Proprii}} \times 100$	%	-	-
↳ Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{C. perm. (c. proprii + c. imprum)}}$		0,97	0,92
↳ Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	37,08	33,13
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	$\frac{\text{Active imobilizate}}{\text{Capitalul permanent}} \times 100$	%	47,04	35,75
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100$	%	48,69	38,66
↳ Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	100,00	100,00
↳ Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	12,82	6,13
↳ Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	Nr. ori	2,05	2,59
<i>C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate</i>				
↳ Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Rezultatul brut}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	14,92	5,61
↳ Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	23,67	7,49
↳ Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	4,17	1,70

## Anexa E

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2020	2021
↳ Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	34,91	11,94
↳ Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	4,17	1,42
<i>D. Indicatori de activitate (gestiune)</i>				
↳ Viteza de rotație a capitalului economic angajat	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	3,58	3,31
↳ Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate nete}}$	Nr. ori	11,67	13,66
↳ Viteza de rotație a activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr. ori	5,17	4,36
↳ Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	40,50	71,11
↳ Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	11,27	25,22
↳ Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	40,05	42,20
↳ Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	3,50	3,28
↳ Rotația capitalului propriu	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital propriu}}$	Nr. ori	5,68	5,28
↳ Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr. ori	8,38	8,42
<i>E. Indicatorii fondului de rulment</i>				
↳ Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	lei	1.945.561	2.316.610
↳ Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	lei	908.059	1.173.376
↳ Necesari de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	lei	-477.731	-159.628
↳ Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesari de fond de rulment	lei	1.385.790	1.333.004
↳ Productivitatea muncii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu scriptic}}$	lei	93.938	117.505
↳ Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	lei	1.769.652	1.912.956
<i>F. Indicatori de structură</i>				
↳ Imobilizări nete în total active	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,30	0,24
↳ Stocuri în total active	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,087	0,046
↳ Disponibilități în total active	$\frac{\text{Disponibilități}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,48	0,48
↳ Creanțe în total active	$\frac{\text{Creanțe}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,11	0,23

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2020	2021
↳ Capital propriu în total pasive	<u>Capital propriu</u> Total pasive	Nr. ori	0.62	0.62
↳ Datorii pe termen lung în total pasive	<u>Datorii pe termen lung</u> Total pasive	Nr. ori	0.00	0.00
↳ Datorii pe termen scurt în total pasive	<u>Datorii pe termen scurt</u> Total pasive	Nr. ori	0.36	0.33

**NOTA 10. ALTE INFORMATII****a. informații despre societate:**

- ↳ Denumire: S.C. ELTRANS S.A.
- ↳ Sediul social: Botoșani, Str. Calea Națională, nr. 2
- ↳ Forma juridică: S.A.
- ↳ Forma capitalului: capital integral de stat
- ↳ Înregistrare la O.R.C.: J07/270/1998
- ↳ Cod identificare fiscală: RO 10863041
- ↳ Cod CAEN: 4931 – Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători.

**b. filiale și părți afiliate:**

- ↳ Filiale cu personalitate juridică: nu s-au identificat;
- ↳ Acțiuni deținute la alte societăți: nu s-au identificat

**c. cu privire la monedă:**

- ↳ situațiile financiare sunt exprimate în RON;
- ↳ elementele monetare exprimate în valută au fost convertite folosind cursul de schimb de închidere;
- ↳ diferențele de curs favorabile și nefavorabile au fost înregistrate în contul de profit și pierdere;
- ↳ pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

**d. impozitul pe profit:**

- ↳ activitatea curentă reprezintă 100 % din total activitate;
- ↳ activitatea extraordinară reprezintă 0 % din total activitate;
- ↳ diferența dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este determinată de scăderea veniturilor neimpozabile și a deducerilor fiscale și adunarea altor elemente de venit și a cheltuielilor nedeductibile fiscal;

- ↳ cifra de afaceri .....10.105.448 lei, din care:
- producția vândută .....7.803.771 lei;
  - vânzarea mărfurilor ..... 0 lei;
  - subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete....2.301.677 lei
- ↳ impozit pe profit curent ..... 28.022 lei
- e. cheltuieli cu chiriile – leasing operațional 0 lei
- f. angajamente acordate (garanții, ipotecă, etc.): societatea are ipotecă mobilă asupra sumelor prezente și viitoare existente în conturile bancare deschise la BCR, pentru garantarea îndeplinirii tuturor obligațiilor izvorâte din contractul de credit nr. 201912200151 din data de 20.12.2019.
- g. angajamente primite: nu s-au identificat;
- h. evenimente ulterioare: Starea de război din Ucraina și măsurile restrictive impuse Rusiei și Belarus de Uniunea Europeană conduc implicit la afectarea funcționării normale a activităților economice și financiare în Uniunea Europeană, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, fapt ce poate genera dificultăți de gestionare a riscurilor și de menținere a condițiilor normale de desfășurare a activității companiilor din multe domenii de activitate.

**NOTA 11. STOCURI**

- lei -

Tip stoc	Exercițiul precedent	Exercițiul curent	Observații
Materiale auxiliare	25.400	21.364	
Combustibil	0	0	
Piese de schimb	206.458	198.852	ajustate 50%
Alte materiale consumabile	8.883	11.860	
Materiale de natura ob. inventar	8.657	9.457	
<b>Total</b>	<b>249.398</b>	<b>241.532</b>	
Ajustare stoc piese de schimb tramvaie		-99.426	
<b>Valoare realizabilă netă</b>	<b>249.398</b>	<b>142.106</b>	

- Metoda de determinare a costurilor stocurilor utilizată: FIFO
- Eliminarea din costul stocurilor a: cheltuielilor generale de administrație, cheltuielilor de desfacere, pierderilor peste limitele normale, costul îndatorării.
- La 31.12.2021 valoarea realizabilă a stocurilor au înregistrat o diminuare de 107.292 lei, reprezentând 43%, față de sfârșitul exercițiului precedent.

**NOTA 12. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI**

 În cursul anului 2021, principalii indicatori au fost realizați, după cum urmează:  
 -lei-

Denumire indicator	Prevăzut BVC 2021	Realizat 2021	(%)
<b>I. VENITURI TOTALE</b>	<b>10.624.014</b>	<b>10.139.761</b>	<b>95,44%</b>
A. Venituri din exploatare	9.649.000	9.369.965	97,11%
- Venituri transport in comun	8.292.000	8.100.169	97,69%
- Venituri parcări	1.357.000	1.269.797	93,57%
B. Venituri din activități diverse	975.000	735.482	75,43%
C. Venituri din provizioane prin activitatea de exploatare	0	12.721	-
D. Alte venituri de exploatare	0	21.571	-
E. Venituri financiare	14	21	147,43%
<b>II. CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>10.289.190</b>	<b>9.996.458</b>	<b>97,15%</b>
A. Cheltuieli din exploatare	10.254.190	9.699.278	94,59%
- Cheltuieli cu stocurile	1.245.000	1.236.651	99,33%
- Cheltuieli cu energie, gaz și apă	120.000	121.942	101,62%
- Cheltuieli întreținere-reparații	30.000	24.528	81,76%
- Cheltuieli redevență	2.248.000	2.288.173	101,79%
- Cheltuieli prime asigurare	15.000	11.900	79,34%
- Cheltuieli deplasări	15.000	601	4,01%
- Cheltuieli servicii poștale, telecomunicații	18.000	15.703	87,24%
- Cheltuieli servicii prestate de terti	289.000	302.962	104,83%
- Cheltuieli protocol, reclama, publicitate	22.000	13.724	62,38%
- Cheltuieli cu servicii bancare si asimil.	18.000	15.838	87,99%
- Cheltuieli impozite și taxe	77.000	68.725	89,25%
- Cheltuieli cu personalul, din care:	5.990.190	5.437.212	90,77%
* Cheltuieli cu salariile	4.699.530	4.448.600	94,66%
* Bonusuri	713.440	552.430	77,43%
* Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	215.768	222.262	103,01%
* Cheltuieli cu colaboratori	225.900	213.920	94,70%
* Cheltuieli cu salarii compensatorii	135.552		0,00%
- Alte cheltuieli de exploatare, din care:	167.000	161.319	96,60%
* Cheltuieli cu amortizările	145.000	146.353	100,93%
* Alte cheltuieli	22.000	14.966	68,03%
B. Pierderi din creanțe și debitori diverși	0	10.397	-
C. Cheltuieli cu provizioane si ajustari de depreciere		256.690	-
D. Cheltuieli financiare	7.000	2.071	29,59%
E. Cheltuieli cu impozit pe profit	28.000	28.022	100,08%
<b>III. PROFIT NET</b>	<b>334.824</b>	<b>143.303</b>	<b>42,80%</b>

Societatea înregistrează la 31.12.2021 un profit net în sumă de 143.303 lei.

**RAPORT**  
suplimentar, adresat Comitetului de Audit  
pentru exercițiul financiar 2021

**ELTRANS S.A. BOTOȘANI**

În afara informațiilor prezentate în Raportul de Audit și în anexele la acesta, informez în mod suplimentar Comitetul de Audit asupra următoarelor aspecte:

1. Atragem atenția asupra efectelor posibile ale stării de război din Ucraina și a măsurilor restrictive impuse Rusiei și Belarus de Uniunea Europeană care conduc implicit la afectarea funcționării normale a activităților economice și financiare în Uniunea Europeană. Acestea au impact direct sau indirect asupra mecanismelor financiare și pot conduce la dificultăți de gestionare a riscurilor și menținere a condițiilor normale de desfășurare a activității companiilor din multe domenii de activitate. Implicațiile economice ale invaziei Rusiei în Ucraina includ:

- a. Întreruperea aprovizionării cu energie sau variații semnificative ale prețurilor, în special în Europa.
- b. Capacitatea Europei de a găsi rapid soluții alternative la gazele rusești.
- c. Presiuni inflaționiste în economie prin creșterea prețurilor la energie, alimente și metale.
- d. Intensificarea atacurilor și contraatacurilor cibernetice între Rusia și adversarii săi cunoscuți sau potențiali.
- e. Reevaluarea riscului de creștere a costurilor împrumuturilor sau limitarea accesului la finanțare pentru debitorii mai slabi.
- f. Diminuarea profitului pentru sectoarele care consumă multă energie sau se bazează pe cheltuielile discreționare ale consumatorilor.

În acest context este responsabilitatea societății să analizeze foarte atent expunerea la riscul de continuitate a activității și dacă acesta poate avea implicații asupra situațiilor financiare anuale și totodată să evalueze capacitatea societății de a-și continua activitatea. În urma informațiilor disponibile, evaluarea făcută de societate este rezonabilă la momentul emiterii raportului.

2. Potrivit art. 65(7) din Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale a situațiilor financiare anuale consolidate, entitățile a căror situații financiare anuale sunt supuse auditului statutar, sunt obligate să asigure exercitarea activității de audit intern potrivit cadrului legal.

Sancțiunile privind acest aspect sunt prevăzute de art. 44(1) din aceeași lege și se concretizează în amenzi foarte mari (de la 50.000 lei la 100.000 lei), contravenții care se constată de Autoritatea de Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) organism care este în subordinea Ministerului Finanțelor Publice.

Organizarea Auditului Intern este prevăzut și de art. 160(2) din Legea 31/1990, potrivit căruia, entitățile a căror situații financiare anuale sunt supuse auditului financiar potrivit legii, vor organiza auditul intern potrivit normelor elaborate de Camera Auditorilor Financiari din România.

Pentru a preveni aceste aspecte, se impune a se organiza activitatea de audit intern, în conformitate cu Legea nr. 672/2002 – republicată și potrivit căruia, cel mai mic compartiment de audit intern este constituit din doi auditori interni, angajați cu normă întreagă. Înființarea compartimentului de audit intern, trebuie să respecte și HG 1086/2013, pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern.

3. Actualizarea politicilor, procedurilor și monografiilor contabile pentru toate activitățile societății în concordanță cu reglementările cuprinse în O.M.F.P 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și a Legii 227/2015 privind Codul Fiscal.

4. Analiza sistemului informatic în vederea pregătirii acestuia pentru întocmirea Declarației informative D406 - fișierul standard de audit (SAF-T), pentru care societatea va avea obligație de depunere cu începere de la data de 1 ianuarie 2023. Actualizarea sistemului informatic în vederea generării rapoartelor contabile conform legislației în vigoare, prevăzute în Ordinul Nr. 2634/2015 privind documentele financiar-contabile, actualizare care să permită persoanelor responsabile verificarea corectitudinii înregistrărilor și prelucrărilor pe care sistemul informatic implementat le efectuează.

5. Aplicarea procedurilor corespunzătoare privind Legea pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului și a procedurilor privind părțile afiliate.

6. Referitor la clienți, considerăm necesar să se stabilească o procedură de punctaj periodic de confirmare a debitelor, de analiza a stadiului de urmărire a debilor curente și incerte, de comunicare către contabilitate a situației juridice a clienților, de stabilire a sumelor pentru ajustari.

7. Întocmirea unei proceduri prin care, în vederea inventarierii și întocmirii situațiilor financiare anuale, să se stabilească suma în litigiu (sau cuantificarea acesteia), probabilitatea de pierdere/plată în



S.C. AUDIT CONT PREST S.R.L Iași  
Str. Gării nr. 23; Bl. LI, Sc. B, Et. 3, Ap. 4  
J 22/2579/2005; RO 18050354  
Membru CAFR - autorizația nr. 605/2005  
Registru ASPAAS Nr. RPE - FA 605



vederea constituirii provizioanelor și ajustărilor pentru litigii pe rol și reflectarea valorii acestora în rezultatul exercițiului încheiat, în acord cu stadiul fiecărui dosar.

8. Având în vedere că s-a renunțat la activitatea de transport cu tramvaiele precum și existența stocurilor de piese de schimb cu pondere de 86% în totalul stocurilor, considerăm necesar să se analizeze de personal specializat valoarea realizabilă netă a stocurilor, să se aplice măsuri de valorificare a acestora și dacă este cazul, să se constituie provizion pentru stocurile a căror valoare realizabilă netă este mai mică decât valoarea de înregistrare.

#### ALTE ASPECTE:

Partenerul cheie a fost Chiorescu Nicoleta, carnet CAFR 134/200 Nr.RPE ASPASS AF134.

Potrivit analizei și estimărilor efectuate pe baza raționamentului profesional, pragul de semnificație sub aspect valoric s-a stabilit la 2% din cifra de afaceri.

În anexă prezentăm Declarația de Independență.

Cu deosebită stimă,

În numele  
AUDIT CONT PREST S.R.L  
Iași, Str. Gării nr. 23  
Autorizație CAFR 605/2005  
Nr. RPE ASPAAS FA 605  
Numele semnatarului: Chiorescu Nicoleta  
Carnet CAFR: 134/2000  
Nr. RPE ASPAAS AF 134  
Semnătura: \_\_\_\_\_

Localitatea: Iași  
Data: 02.05.2022

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de Audit : AUDIT CONT PREST S.R.L.  
Registru Public Electronic : F.A. 605

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditör financiar : CHIORESCU NICOLETA  
Registru Public Electronic : A.F. 134



DECLARAȚIA DE INDEPENDENȚĂ

Nume și prenume: CHIORESCU NICOLETA  
Misiunea de audit: STATUTAR

Data: 02.05.2022

Incompatibilități în legătură cu entitatea/structura auditată		
	Da	Nu
Ați avut/aveți vreo relație oficială, financiară sau personală cu cineva care ar putea să vă limiteze măsura în care puteți să vă interesați, să descoperiți sau să constatați slăbiciuni de audit în orice fel?	-	X
Aveți idei preconceptionale față de persoane, grupuri, organizații sau obiective care ar putea să vă influențeze în misiunea de audit?	-	X
Ați avut/aveți funcții sau ați fost/sunteți implicat(ă) în ultimii 3 ani într-un alt mod în activitatea entității/structurii ce va fi auditată?	-	X
Aveți responsabilități în derularea programelor și proiectelor privind gestiunea resurselor umane?	-	X
Ați fost implicat în elaborarea și implementarea sistemelor de control ale entității/structurii ce urmează a fi auditată?	-	X
Sunteți soț/soție, rudă sau afin până la gradul al patrulea inclusiv cu conducătorul entității/structurii ce va fi auditată sau cu membrii organului de conducere colectivă?	-	X
Aveți vreo legătură politică, socială care ar rezulta dintr-o fostă angajare sau primirea de redevențe de la vreun grup anume, sau organizație sau nivel guvernamental?	-	X
Ați aprobat înainte facturi, ordine de plată și alte instrumente de plată pentru entitatea/structura ce va fi auditată?	-	X
Ați ținut anterior contabilitatea la entitatea/structura ce va fi auditată?	-	X
Aveți vreun interes direct sau unul de fond financiar indirect la entitatea/structura ce va fi auditată?	-	X
Dacă în timpul misiunii de audit, apare orice incompatibilitate personală, externă sau organizațională care ar putea să vă afecteze abilitatea dvs. de a lucra și a face rapoartele de audit imparțiale, notificați entitatea auditată?	X	-

Data: 02.05.2022

În numele,  
S.C. AUDIT CONT PREST S.R.L  
Iași, Str. Gării nr. 23  
Autorizație CAFR 605/2005  
Nr. RPE ASPAAS FA 605  
Numele semnatarului: Chiorescu Nicoleta  
Carnet CAFR: 134/2000  
Nr. RPE ASPAAS AF 134

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: CHIORESCU NICOLETA  
Registru Public Electronic: A.F. 134

Semnatura:  
Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: AUDIT CONT PREST S.R.L.  
Registru Public Electronic: F.A. 605

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară: BL  
 An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 1 200.000

Entitatea SC ELTRANS SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Botosani		BOTOSANI			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
CALEA NATIONALA	2				0231518671

Număr din registrul comerțului J07/270/1998

Cod unic de inregistrare 1 0 8 6 3 0 4 1

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) 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

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

ELTRANS S.A. - BOTOSANI  
INTRARE  
DECIZIE Nr. 1517  
Ziua 07 Luna 05 An 2022

Indicatori:

Capitaluri - total	1.912.956
Capital subscris	1.200.000
Profit/ pierdere	143.303

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TURCOMAN ANDREI

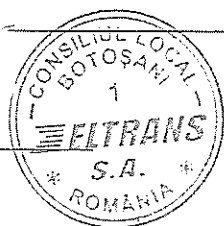
Numele și prenumele

PADURARIU CATALIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

AUDIT CONT PREST SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

134

CIF/ CUI

1 8 0 5 0 3 5 4

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(numele de calcul este în funcție de Nr.rd. din scriși)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	624.460	550.512
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	209.838	140.953
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	27.295	27.295
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	861.593	718.760
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		20.820
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		20.820
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	861.593	739.580
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	249.398	142.106
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	249.398	142.106
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	239.863	572.124
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	70.510	125.996
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	310.373	698.120
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 511.2 - 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.385.790	1.476.384
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	1.945.561	2.316.610
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	65.453	25.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	310.766	326.441
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	730.134	686.027
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.040.900	1.012.468
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	908.059	1.316.756
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	1.769.652	2.056.336
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		143.380
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		143.380
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	21.352	7.777
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	21.352	7.777
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	40.703	4.609
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	40.703	4.609
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct. 2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	62.055	12.386
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.200.000	1.200.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.200.000	1.200.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	457.659	442.782
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	72.329	101.842
2. Rezerve constituire sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	220.214	230.132
<b>TOTAL (rd. 80 la 90)</b>	92	91	292.543	331.974
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștișuri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	599.498	186.620
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	418.948	143.303
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	0
Reparuzarea profitului (ct. 129)	100	99		18.483
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	1.769.652	1.912.956
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	1.769.652	1.912.956

\*) Conturile au fost deschise după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 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,****INTOCMIT,**

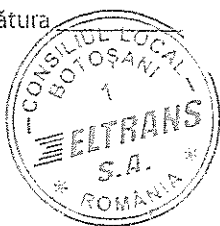
Numele și prenumele

TURCOMAN ANDREI

Numele și prenumele

PADURARIU CATALIN

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătură

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul sunt în anexa nr.1 la nr.rd. nr.85/2022)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.051.369	10.105.448
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	10.051.369	7.803.771
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		2.301.677
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	28.926	21.571
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	10.080.295	10.127.019
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	732.682	1.215.908
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	18.056	26.017
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	622.928	121.942
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	563.402	93.206
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	16	5.274
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	6.358.399	5.183.203
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	6.049.894	4.945.580
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	308.505	237.623
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	144.147	146.353

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	144.147	146.353
a.2) Venituri (ct.7313 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		123.707
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		123.707
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	32	31	1.790.228	3.011.129
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.652.125	2.887.349
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*)	34	33	130.081	108.814
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	8.022	14.966
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care nu au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-12.214	130.659
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		143.380
- Venituri (ct.7812)	41	41	12.214	12.721
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17 la 20 - 21-22+25+28+31+ 39)	42	42	9.654.210	9.953.644
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	426.085	173.375
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	37	21
- din care veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	37	21
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 58)	53	53		
- Cheltuieli (ct.666)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	7.174	2.071
- din care cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	7.174	2.071
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				



- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	61	61	7.137	2.050
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	10.080.332	10.127.040
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	9.661.384	9.955.715
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 53)	64	64	418.948	171.325
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		28.022
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	418.948	143.303
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de reparatiz după natura elementelor respective.

La rândul 24 (ct. 691 - 69) (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 (ct. 691 - 69) (2022) în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TURCOMAN ANDREI

Numele și prenumele

PADURARIU CATALIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume			
A			B	1		2			
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		143.303			
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02						
Unitați care nu au înregistrat 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						
Impozori restante – total (rd. 06 la 08)		05	05						
- peste 30 de zile		06	06						
- peste 60 de zile		07	07						
- peste 1 an		08	08						
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09						
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10						
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11						
- contributia pentru pensia suplimentară		12	12						
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13						
- alte datorii sociale		14	14						
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15						
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16						
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17						
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (201)						
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18						
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021			
A			B	1		2			
Numar mediu de salariatii		20	19	107		86			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	96		88			
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	306.412			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	306.412			
Redevență mică plătită la bugetul de stat				24	23				

<b>Redevență pe obiectivă plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
<b>Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)</b>	26	25		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:</b>	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</b>	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	37	34	13.884	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	13.884	
<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	496.980	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Cheltuieli de cercetare - dezvoltare:</b>	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40-41)	44	39	0	0
- din fonduri publice:	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43-44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Cheltuieli de inovare:</b>	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:</b>	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare nete (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni de rețea de entitățile afiliate, interese de participare în entitățile imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni de rețea emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- creanțe de rețea (rd. 50)	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și în monede în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 410 + 413 + 418), din care:	68	57	225.979	586.008
- creanțe comerciale în relație 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 relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 410 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	225.979	586.008
- creanțe comerciale în relație 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 relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 410 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe de încasare la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 410 + din ct. 413)	71	59	26.606	13.884
Creanțe în legătură cu prestații și conturi asimilate (ct. 425 + 426)	72	60	3.174	6.524
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 430 + 431 + 432 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 448), (rd. 61 la 66)	73	61	64.172	118.118
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 432 + 4382)	74	62	56.814	115.354
- creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 442 + 4475 + 448 + 446)	75	63	7.358	2.764
- subvenții de încasare (ct. 443)	76	64		
- fonduri de etalonare și alte asanamente asimilate (ct. 447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	78	66		
Creanțele afiliate în relație cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe în relație cu entitățile nerezidente (din ct. 451)	80	68		

- creanțe comerțiale cu entități afiliate nerezidante (rd. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului încasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 438 + din ct. 432 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4431 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (rd. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	68.617	26.353
- decontări ale dărilor de participare, decontări cu acționarii asociații private, capitalul, decontări din operațiuni în valutar (rd. 453-455+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoane juridice, altele decât creanțele în legătură cu institutiile publice/institutiile statului (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473+4662)	85	73	65.453	25.000
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	3.164	1.353
Dobânzi de încasat (rd. 5187, din care:	87	75		
- de la nerezidant	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidant (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea impozitelor acordate operatorilor economici (rd. 900)	90	77		
Investiții pe termen scurt în valutar (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct. 503)	91	78		
- acțiuni deținute de rezidenți	92	79		
- părți sociale deținute de rezidenți	93	80		
- acțiuni deținute de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- deținute de companii noi veni	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (rd. 5113 + 5114)	97	83		
asa în lei și în valută (rd. 5186)	98	84	22.489	12.578
- în lei (rd. 5113)	99	85	22.489	12.578
- în valută (rd. 5114)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 88+90)	101	87	1.320.429	1.463.769
- în lei (rd. 5121) din care:	102	88	1.320.429	1.463.769
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (rd. 5124) din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd. 93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat în lei (rd. 5113 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 98 + 101 + 105 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 118 + 121 + 122)	109	95	1.081.603	1.017.077
Credite bancare pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare rezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519) (rd. 7-13)	110	96	52.125	

- Titlu	111	97	52.125	
- Valoarea	112	98		
Credite bancare afiliate - termen lung (credite primite de la institutii financiare non-bancare pentru care durata contractului este mai mare de 12 luni sau egală cu 1 an) (din ct. 162) (nr. 100+101)	113	99		
- Titlu	114	100		
- Valoarea	115	101		
Credite de la afiliate - doborânda și dohanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1627)	116	102		
Alte împrumuturi și împrumuturi afiliate (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687 + 1688 + 1689 + 1690)	117	103		
- datoriile asumate în funcție de activul decontare se face în funcție de moneda de referință	118	104		
- Valoarea	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asumate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datoriile comerciale - avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 409) (nr. 108)	123	108	310.766	326.441
- datoriile comerciale în relație cu entitățile neafiliate nereședințe rezidențiale și clienți neafiliați nereșidenți și datoriile în relație cu neafiliați nereșidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 409) (nr. 109)	124	109	310.766	326.441
- datoriile comerciale în relație cu entitățile afiliate nereședințe rezidențiale și alte conturi asimilate în relație cu afiliații nereșidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 409) (nr. 110)	125	109a (309)		
Datoriile în relație cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 425 + 427 + 428)	126	110	400.618	378.252
Datoriile în relație cu angajatorii contribuțiilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 432 + 433 + 434 + 435 + 436 + 437 + 438 + 439 + 440 + 441 + 442 + 443 + 444 + 446 + 447 + 448 + 449 + 450) (nr. 111)	127	111	276.754	307.775
Datoriile în relație cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 432 + 433) (nr. 112)	128	112	145.524	142.683
- datoriile în relație cu bugetul statului (ct. 436 + 437 + 438 + 439 + 440) (nr. 113)	129	113	127.417	161.803
- datoriile sociale - dări și varsăminte asimilate (ct. 447) (nr. 114)	130	114	3.813	3.289
- dări și varsăminte în relație cu bugetul statului (ct. 448) (nr. 115)	131	115		
Datoriile aferente activității de entități afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datoriile de entități rezidențe (din ct. 451) (nr. 117)	133	117		
- datoriile de entități rezidențe mai mare de un an	134	118		
- datoriile de entități rezidențe afiliate nereședințe indiferent de termenul de plată (nr. 118a) (310)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor și asociaților (nr. 450), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers. fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers. juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 469 + 453 + 453 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 476 + 499) din care:	139	122	41.340	4.609		
- decontari privind interesele de participare, decontari cu acționarii la cîndia privind capitalul, decontari din operațiuni financiare (ct.453+456+457+461+462)	140	123				
- datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decît datoriile în legatură cu institutiile de credit din sistemul financiar (ct.461+462+463+464+465+466+467+468+469+470+471+472+473)	141	124	41.340	4.609		
- subvenții primite și venituri (din ct. 472)	142	125				
- valoarea investițiilor realizate în imobilizări financiare și investiții pe termen lung (ct.469+509)	143	126				
- venituri în valută și efecte de valutar primite prin transfer de valutar (ct. 473)	144	127				
Dobînzile de plată (ct. 5186) din care:	145	128				
- către rezidenți	146	128a (311)				
Dobînzile de plată către ne rezidenți (din ct. 4916 + din ct. 4936)	147	128b (314)				
Valoarea investițiilor primite de la operatorii economici (ct. 1012)	148	129				
Capital subscris (ct. 1012), din care:	149	130	1.200.000	1.200.000		
- acțiuni emise	150	131				
- aduși neto deose	151	132	1.200.000	1.200.000		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris de asociații (din ct. 1012)	153	134				
Brevete de invenții (ct. 1012)	154	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaborarea</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
A		B	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaborarea (ct. 1012)	155	136	198.900	213.920		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
A		B	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	20.165.853	34.489.247		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2019</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
A		B	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din proprietatea privată a statului	159	140				
<b>XII. Capitalul propriu</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
		B	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
Capitalul propriu vărsat (ct. 1012) a, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.200.000	X	1.200.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143 F144)	161	142	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deținut de societăți cu capital de stat din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de societăți autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
<b>XIII. Dividendele/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale:	173	154				
- către instituții publice locale:	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații, inclusiv din onorarea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
<b>XIV. Dividendele/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale:	178	159				
- către instituții publice locale:	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividendele/vărsăminte din profitul exercițiului financiar anterior și virate în precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale:	182	163				
- către instituții publice locale:	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	184	165				
<b>XV. Dividendele distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat</b>		Nr. rd.	Sume (lei)			
		B	2020	2021		
Dividendele distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				



XVI. Repartiri / înlocuire de dividende potrivă Leg. nr. 163/2013		Nr. rd.	Sume (lei)	
			2020	2021
A		B		
- dividende în numerar (raportul nr. 1)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
B			31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cifra de afaceri calamitățile și alte evenimente similare (cf. 8797) din care:		192	170a (322)	
- inundații	193	170b (323)		
- secară	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TURCOIAN ANDREI

Semnatura

Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PADURARIU CATALIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## S.C. ELTRANS S.A.

DENUMIRE INDICATORI	loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani J07/270/1998; RO 10863041	An M.	Observatii
		curent	
Perioada de recuperare a creanțelor clienți	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	26.30
Perioada de rambursare a datoriilor comerciale	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	36.63
Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	3.31
Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr. ori	8.42
<b>E. Indicatorii fondului de rulment</b>			
Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	Ron	2.316.610
Fond de rulment global (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	„	1.176.376
Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	„	-159.628
Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesar de fond de rulment	„	1.336.004
Productivitatea muncii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu scriptic}}$ (9.895.076/86)	RO N	117.505
Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	RO N	1.912.956

Director General,  
Andrei Turșan



Director economic,  
Catalin Padurariv

Sef serviciu financiar contabil,  
Viorica Marianciuc

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ științific șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioada 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 statul 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. 13 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 V 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 (FFGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe și plăților complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrare a 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 prioritatea 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 veniturile din activități neagricole.

(\*) În sensul alineatului (1), veniturile înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...!

- 1) Se vor include chiriile plățite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor societăți ale acți în străinătate publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul datoriei 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 la rândurile 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 înscrie subvențiile acordate entităților ca stat în soldul contului 472.
- 4) Titlurile valutare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titlurile valutare 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 ca parte a procedurii prezentării 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 sergajarea 442 din tabelul anexat la nr. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social înscris la nr. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).
- 8) La acest rând de cuprind următoarele reparații potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii nr. 160/1999, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		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>						
Cheltuieli de constructii si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	30.568			X	30.568
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>30.568</b>			<b>X</b>	<b>30.568</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri si amenajari de terenuri	06				X	
Constructii	07	1.991.193		170.354	170.354	1.820.839
Instalatii tehnice si masini	08	1.986.548	10.439	865.307	865.307	1.131.680
Alte instalatii, mobilier si mobilier	09	22.091		6.013	6.013	16.078
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	27.295				27.295
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>4.027.127</b>	<b>10.439</b>	<b>1.041.674</b>	<b>1.041.674</b>	<b>2.995.892</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>		<b>20.820</b>		<b>X</b>	<b>20.820</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>4.057.695</b>	<b>31.259</b>	<b>1.041.674</b>	<b>1.041.674</b>	<b>3.047.280</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
4	5	6	7	8	9
<b>I. Immobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	30.568			30.568
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>30.568</b>			<b>30.568</b>
<b>II. Immobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.286.979	67.027	163.433	1.190.573
Instalari tehnice si masini	25	1.776.710	79.325	865.308	990.727
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	22.091		6.013	16.078
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>3.085.780</b>	<b>146.352</b>	<b>1.034.754</b>	<b>2.197.378</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>3.116.348</b>	<b>146.352</b>	<b>1.034.754</b>	<b>2.227.946</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formule de calcul se refera la Nomenclatorul)	rd. OMF nr.65/ 2022	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>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+32a+33+34)</b>	<b>36</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri si amenajari de terenuri	37	36				
Constructii	38	37	79.754			79.754
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii inob. in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	<b>47</b>	<b>45</b>	<b>79.754</b>			<b>79.754</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.55+45+46)	48	47	79.754			79.754

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TURCOMAN ANDREI

Numele si prenumele

PADURARIU CATALIN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătură

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

#### ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale oferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, 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 exercitiului financiar;

#### 2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 27 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;

- entități care depun raportări contabile anuale:

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

**B. Corectarea de eroare** 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. Mobilitatea de revenire 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 rede vine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – 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 anul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2022), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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 înrădăcinate 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”).



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

## NOTA 1: INFORMATII DESPRE SOCIETATE

S.C. Eltrans S.A este o societate pe actiuni infiintata in anul 1998, sediul social fiind la adresa Botosani, judetul Botosani, Calea Nationala nr.2, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J07/270/1998.

Domeniul de activitate pentru S.C. Eltrans S.A este transportul urban de persoane cu tramvaiul in municipiul Botosani.

Nomenclatorul de produse si servicii al S.C. Eltrans S.A. in anul 2021 se prezinta astfel:

- Venituri din vanzari bilete;
- Venituri din vanzari abonamente;
- Venituri din subventii abonamente elevi;
- Venituri din subventii abonamente pensionari;
- Venituri din subventii abonamente persoane cu handicap si efectul legii;
- Venituri din activitatea de parcare;
- Venituri din inchiriere stalpi, panouri publicitare;
- Alte venituri.

In anul 2021 activitatea societatii de transport in comun se desfasoara cu autobuze. Astfel, pentru indeplinirea obiectului de activitate SC Eltrans SA exploateaza un numar de 9 autobuze marca ISUZU in baza Contractului de Leasing operational nr. LO 111258 /21.02.2020.

Consiliul Local Botosani detine Pachetul majoritar de actiuni la S.C. Eltrans S.A. (100%).

### **Administrarea si gestionarea patrimoniului S.C. Eltrans S.A. Botosani**

In cursul anului 2021, conducerea societatii a fost asigurata de:

Adunarea Generala a Actionarilor, reprezentata de Consiliul Local al Municipiului Botosani.

Consiliul de Administratie, cu urmatoarea componenta:

In perioada 01.01.2021 – 20.10.2021, societatea a functionat fara Consiliul de Administratie.

Din data de 21.10.2021 Consiliul de administratie a fost reprezentat de:

Drelciuc Simion – presedinte;

Ciocan Vasile – membru;

Cojocariu Brentan Elena Paula - membru;

Florea Ana - Meda – membru;

Ursu Catalin – membru.

Repartizarea Profitului la data de 31.12.2021:

Destinația	Sume	Observații
Profit net de repartizat	143.303	
Rezerve legale	8.566	
Acoperirea pierderii		
Dividende		
Alte rezerve-facilități fiscale	9.918	
Profit nerepartizat	124.819	

Societatea înregistrează la 31.12.2021 un profit net în sumă de 143.303 lei.

La 31.12.2021 a prelevat 5% din profitul brut pentru repartizare la rezerva legală, conform prevederilor actelor normative în vigoare și suma reprezentând profit reinvestit (mai puțin partea aferentă rezervei legale) pentru repartizare la alte rezerve constituite din profitul brut ca urmare a aplicării unor facilități fiscale, conform prevederilor legale.

#### NOTA 12. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE

A. Analiza cifrei de afaceri realizata in anul 2021 de SC Eltrans SA.- lei -

Nr. crt.	Indicator	Exercițiul anterior	Exercițiul curent	Evoluție%
1	Cifra de afaceri netă	10.051.369	10.105.448	+0.54%
2	Vanzari pe activitati:			
3	Venituri din activ de transport persoane	8.451.303	8.100.170	- 4.15%
4	Venituri din activ de adm. a parc. cu plata	952.767	1.330.499	40%
5	Venituri din activitati diverse	647.299	674.779	+4%

Analizând cifra de afaceri a anului 2021, comparativ cu cifra de afaceri a anului 2020, rezultă o creștere cu 0.86%, aceasta fiind influențată de următorii factori:

- Veniturilor din activitatea de transport în comun au scăzut în anul 2021 față de anul 2020 cu 4.15% . ca urmare a pandemiei de Coronavirus ce a afectat activitatea de transport în comun.
- Veniturilor din activitatea de administrare a parcarilor publice cu plata au crescut cu peste 40% față de anul 2020, ca urmare a unei mai bune administrări a parcarilor publice cu plata din municipiul Botosani.

**S.C. ELTRANS S.A.**  
*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*

B. După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	2020	2021	Evolutie indicator %
1.	Cheltuieli materiale, piese de schimb, ob.de inventar	750.738	1.236.651	+65%
2.	Cheltuieli cu utilitatile	622.928	121.942	-80%
3.	Redeventa parcarilor publice	148.952	199.626	+34%
4.	Redeventa coneces. Transp. public	61.653	106.786	+73%
5.	Chirie leasing operational	984.948	1.981.761	+201%
6.	Cheltuieli prestate de terti	455.557	385.256	-15%
7.	Cheltuieli cu impozite si taxe	62.443	68.725	+10%
8.	Cheltuieli cu salariile si asigurarile sociale	6.426.037	5.437.212	-15%
9.	Alte cheltuieli de exploatare	8.022	14.966	+86,56%
10.	Cheltuieli cu amortizarile	144.146	146.353	+1%
11.	Cheltuieli de expl provizioane deprecieri active circulante	-12.214	254.366	266.580
	<b>TOTAL</b>	<b>9.654.210</b>	<b>9.953.644</b>	<b>299.434</b>

Cheltuielile din exploatare realizate in anul 2021 sunt mai mari fata de cheltuielile realizate in anul 2020 cu 299.434 lei, respectiv 3,06%.

Analiza rezultatului din exploatare :

Nr. crt.	Indicator	Exercițiu precedent	Exercițiu curent
1	Cifra de afaceri netă	10.051.368	10.105.448
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor (3+4+5)	7.726.585	8.212.718
3	Cheltuielile activității de bază	6.985.580	7.811.501
4	Cheltuielile activității auxiliare	741.005	401.217
5	Cheltuieli indirecte de producție	-	-
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	2.324.783	1.892.730
7	Cheltuieli de desfacere	-	-
8	Cheltuieli generale de administrație	1.927.587	1.740.926
9	Alte venituri din exploatare	28.889	21.571
10	Rezultatul brut din exploatare (6-7-8+9)	426.085	173.375

- Rezultatul din exploatare brut este profit in valoare de 173.375 lei;
- Cheltuielile cu personalul reprezinta 52,07% in totalul cheltuielilor de exploatare.

S.C. ELTRANS S.A.  
**NOTA 13. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI  
 DIRECTORII**

a. In anul 2021 SC Eltrans SA inregistra un numar mediu de 86 de salariați, iar la sfarsitul anului numarul efectiv de salariați fiind de 88, cu urmatoarea structura:

Numărul mediu aferent exercițiului, din care:	An precedent	An curent
↳ Personal TESA.	14	14
↳ Muncitori (taxatori, vatmani, intretinere, etc)	93	72
↳ <b>TOTAL</b>	<b>107</b>	<b>86</b>

b. Conducerea societatii este asigurata de catre Consiliul de administratie si Directorul General. La sfarsitul anului 2021 aceasta are urmatoarea structura:

	An precedent	An curent
↳ Consiliul de administratie	3	5
↳ Directori general cu mandat	1	1
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>6</b>

c. **Cheltuielile cu salariile si costurile aferente sunt urmatoarele:**

- cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in anul 2021:

- lei -

Cheltuieli cu personalul, din care	An precedent	An curent
↳ Cheltuieli cu salarii	5.265.032	4.483.303
↳ Cheltuieli sociale. asigurări și protecție socială	191.268	106.279
↳ alte cheltuieli de natura salariala	902.099	593.621
↳ <b>Total</b>	<b>6.358.399</b>	<b>5.183.203</b>

- avansuri și credite acordate directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori: nu este cazul.
- garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- In anul 2021 pe langa salarii, salariații societatii au mai beneficiat si de urmatoarele bonusuri, si anume:
  - Tickete de masa in valoare de 20 lei/zi lucratoare;
  - Tichete de vacanta 1450 lei/salariat;
  - Potrivit prevederilor Contractului Colectiv de Munca salariații beneficiaza de prime acordate sub forma de tichete cadou pentru diferite ocazii: (Paste – 250 lei /salariat, Craciun – 300 lei/salariat, Ziua Transportatorului – 50 lei/salariat, 8 Martie – 50 lei/salariata . )

**S.C. ELTRANS S.A.**  
*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*

*J07/270/1998; RO 10863041*

**Cheltuieli indemnizatii Administratori, directori si comisia de supraveghere:** In anul 2021 societatea a platit urmatoarele indemnizatii consiliului de administratie:

	An precedent	An curent
↳ Indemnizatia pentru membri CA	45.000	18.000
↳ Indemnizatie director general	153.900	195.920
↳ Cheltuieli sociale, asig si protectie sociala	0	0
↳ <b>TOTAL</b>	<b>198.900</b>	<b>213.920</b>

Costurile cu indemnizatia pentru membri CA si Directorul general au crescut fata de anul 2020 cu 7,50% , datorita faptului ca in anul 2021 a incetat contractual de mandate al dl. Director General si au trebuit achitate zilele de concediu de odihna neefectuat aferent anilor precedenti. In anul 2021 Consiliul de administratie a functionat doar in lunile noiembrie si decembrie.

**NOTA 14 . ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE**

La data de 31 decembrie 2021 situatia contului 658 „ Alte cheltuieli de exploatare” se prezinta astfel:

Alte cheltuieli de exploatare	2021	Observatii
↳ Despagubiri, amenzi, penalitati	724	724 lei majorari pentru plata cu intarziere impozite sit taxe locale .
↳ Donatii si subventii acordate	5.000	Sponsorizare Primaria Mun. Botosani – sarbatori de iarna.
↳ Chelt. Priv activele cedate	6.921	Valoarea neamortizata a bunurilor scoase din functiune
↳ alte cheltuieli de exploatare	2.322	
↳ <b>Total</b>	<b>14.966</b>	

**NOTA 15 . VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE**

In anul 2021 cheltuielile financiare sunt in suma de 2.071 lei, si reprezinta cheltuielile cu dobanzile pentru creditul de investitii. Veniturile financiare (dobanzi inregistrate pentru numerarul din contul curent) 20 lei, pierderea financiara este in suma 2.051 lei.

**NOTA 16 . INFORMATII PRIVIND RELATIILE CU ENTITATI AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE**

Nu este cazul.

**NOTA 17. EVENIMENTE ULTERIOARE**

Evenimente ulterioare semnificative.

In luna martie 2022 s-au ridicat masurilor de limitare a circulatiei populatiei determinate de epidemia de COVID 19, masuri care au afectat buna desfasurare a activitatii in perioada 2020, 2021. In aceste conditii am sperat ca activitatea societatii sa revina la normal, dar un alt eveniment semnificativ este faptul ca la sfarsitul lunii februarie 2022 a inceput razboiului dinre Rusia si Ucraina. Starea de razboi din Ucraina si masurile restrictive impuse Rusiei si Belarus de Uniunea Europeana conduc implicit la afectarea functionarii normale a activitatilor economice si financiare, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, care pot conduce la dificultati de gestionare a riscurilor de asigurare/ mentinerea conditiilor normale de desfasurare a activitatii entitatilor companiilor din multe domenii de activitate.

Astfel, potrivit unui raport al S/P (*Standard/ PoorGlobal Rating Agency*), implicatiile economice ale invaziei Rusiei in Ucraina, sunt:

- Intreruperea aprovizionarii cu energie sau variatii semnificative ale preturilor, in special in Europa;
- Abilitatea Europei de a gasi rapid solutii alternative la gazele rusesti;
- Presiuni inflationiste in economii prin cresterea preturilor la energie, alimente si metale;
- Intensificarea atacurilor si contraatacurilor cibernetice intre Rusia si adversarii sai cunoscuti sau potentiali;
- Reevaluarea riscului de crestere a costurilor imprumuturilor sau limitarea accesului la finantare pentru debitorii mai slabi;
  - Diminuarea profitului pentru sectoarele care consuma multa energie sau se bazeaza pe cheltuielile discreționare ale consumatorilor.

Aceste implicatii economice pot afecta situatiile financiare, la nivelul urmatoarelor elemente:

- Valoarea stocurilor, a creantelor si a datoriilor;
- Valoarea fondului comercial, a activelor necorporale;
- Penalitati contractuale pentru nerespectarea termenelor si conditiilor.

In acest sens se impune a fi urmarit impactul acestor evenimente asupra conditiilor de piata, in special cu privire la aplicarea principiului continuitatii activitatii. Prin urmare, conducerea societatii a identificat **factorii de risc care sa limiteze continuitatea activitatii** in conditii normale pentru cel putin 12 luni de la data incheierii exercitiului financiar, si anume:

S.C. ELTRANS S.A.

- *Cresterea preturilor la carburant*. Activitatea de transport in comun se realizeaza cu autobuze disel, iar pretul la combustibil creste de la o zi la alta, acest aspect constituie un factor de risc in buna desfasurare a activitatii;
- *Solicitarile salariatilor de majorare a salariilor*. In contextual cresterii preturilor la utilitati, alimente si bunuri de larg consum, se inregistreaza solicitari tot mai dese ale salariatilor de majorare a salariilor. Avand in vedere ca piata fortei de munca este deficitara, trebuie acordata o atentie sporita solicitarilor salariatilor astfel incat desfasurarea activitatii sa nu fie obstructionata de diverse proteste cu intreruperea activitatii.
- *Reducerea numarului de calatori*. Se observa o reducere a numarului de calatori de la un an la altul. Desi societatea a achizitionat 9 autobuze pentru transportul in comun in conditii de siguranta si confort, totusi cele 9 autobuze nu pot asigura
- reducerea timpilor de asteptare in statii, din aceasta cauza calatorii sunt preluati de firma concurenta (Microbuzul SRL) care circula cu masini mai mici (microbuze) ce au o frecventa mai mare in statii.

Dintre **masurile necesare pentru a contracara efectele crizei**, amintim:

- Impreuna cu Municipiul Botosani se intentioneaza sa se acceseze fonduri prin PNRR pentru achizitia a 11 autobuze electrice. Realizarea acestui obiectiv va duce la scaderea costurilor cu carburantii, precum si realizarea unui grafic de circulatie care sa reduca timpii de asteptare din statii;
- In conditiile cresterii preturilor la utilitati, combustibil, etc., SC Eltrans SA are in vedere cresterea preturilor la tichetele de calatorie pentru activitatea de transport in comun cat si cresterea tarifelor pentru activitatea de administrare a parcarilor publice cu plata;

- Deasemeni, Contractul de delegare a activitatii de transport in comun nr. 29305/05.12.2019 incheiat cu municipiul Botosani, prevede ca activitatea de transport in comun sa fie sustinuta de catre acesta, in sensul ca municipiul Botosani acopere diferenta dintre veniturile si cheltuielile activitatii de transport in comun, daca diferenta este negativa, prin compensatia prevazuta la capitolul 9 din Contract.

Avand in vedere masurile pe care ne propunem sa le luam in cursul anului 2022, masuri ce vor contracara efectele crizei actuale, inclusiv cele determinate de efectele razboiului dintre Rusia si Ucraina, consideram ca activitatea societatii sa se desfasoare in conditii normale, fara sa fie afectat principiul continuitatii activitatii.

## NOTA 18 . CONTINGENTE

### a) Taxarea



**S.C. ELTRANS S.A.**

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si in continuare schimbare, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

Autoritatile fiscal romane au efectuat inspectii referitoare la calculul impozitului pe profit pana la data de 01.01.2014, si taxa pe valoare adaugata pana la data de 01.01.2014

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

**b) Pretentii de natura juridica**

Societatea este implicate intr-un litigiu privind un teren in suprafata de 2500mp.

Terenul a fost predat proprietarului (Italpant SRL) insa pe terenul aflat in litigiu se afla o constructie (centrala termica), proprietatea SC Eltrans SA.

**NOTA 19 . ANGAJAMENTE**

**Subventii primite**

In cursul anului 2021, SC Eltrans SA a incasat subventii exploatare aferente cifrei de afaceri in suma de 2.301.676,50 lei..

**Imprumuturi pe termen scurt**

In anul 2021 S.C. Eltrans S.A. a accesat urmatoarele facilitati de credit:

1. Facilitate credit tip "revolving" avand o valoare totala de 600.000,00 lei, in scopul finantarii activitatii curente, cu urmatoarele costuri:
  - dobanda 2,75%+ROBOR la 3 luni;
  - comisionul de administrare de 0,05% /luna la sold;
  - comission de acordare de 0,75% din suma acordata;
  - Creditul este garantat cu cesiune asupra conturilor curente ale societatii.
  - In cursul anului 2021, facilitatea de credit tip " revolving" (linia de credit) nu a fost utilizata.

Director General,

Turcoman Andrei



Director Economic,

Padurariu Catalin

**SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI**

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	An curent	Observatii
<i>A. Indicatori de lichiditate</i>				
Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}} = 2.316.610/1.012.468$		2,29	-Valoarea recomandată -Oferta garanției acoperirii Datoriilor curente din Active curente
Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}} = 2.174.504/1.012.468$		2,15	Refl capacitatea soc. De a Face față pe termen scurt Și lung
Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100 = (1.912.956/1.012.468) \times 100$	%	188,94	Refl capacitatea soc. De a Face față pe termen scurt Și lung
<i>B. Indicatori de risc</i>				
Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{C. perm. (c. proprii + c. împrumut)}}$		1	Exprima independența față de societate
Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	33,13%	
Grad de îndatorare	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	52,93	
Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	%	2,59	
<i>C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate</i>				
Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100$	%	5,67%	Reflecta aprecierea eficienței activității
Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	7,49%	
Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	1,70%	
Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	11,94%	
Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	1,42%	
Rotajia stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	71,34	

## S.C. ELTRANS S.A. BOTOSANI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data de 31 decembrie 2021

- lei -

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD LA 01.01.2021		CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA 31.12.2021	
	1	2	Total, din care:	Prin transfer	Total, Din care:	Prin transfer	4	6
Capital subscris	1.200.000	-	-	-	-	-	-	1.200.000
Prime de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	457.659	-	14.877	-	14.877	14.877	14.877	442.782
Rezerve legale	72.329	-	29.513	29.513	-	-	-	101.842
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	220.214	-	9.918	9.918	-	-	-	230.132
Rezultatul reportat reprez profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	-	398.001	398.001	-	-	-	201.497
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold D	599.498	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprez surplus realizat din rezerve reevaluare	Sold D	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Regulament, contabile conforme cu Directiva a 4-a a CEE	Sold C	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	418.948	10.139.761	14.847	14.847	10.415.406	418.948	143.303
Repartizarea profitului	Sold D	-	18483	-	-	-	-	-
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>1.769.652</b>	<b>10.573.557</b>	<b>452.279</b>	<b>10.430.283</b>	<b>433.825</b>	<b>1.912.956</b>	



1) Capitalul subscris este varsat in totalitate.

Director General,  
Turcoman AndreiDirector economic,  
Padurariu Catalin

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2021

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>A. Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:</b>		
Incasări din activitatea de exploatare	11.835.722	11.326.255
Plăți pentru activitatea de exploatare	11.284.888	11.189.140
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>550.834</b>	<b>137.115</b>
<b>B. Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</b>		
Incasări pentru activitatea de investiții	0	4.528
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporele	152.332	12.423
Incasări din vânzarea de imobilizări corporele	0	0
Dobanzi încasate	0	0
Dividende încasate	0	0
<b>Trezorerie netă din activ. de investiție</b>	<b>-152.332</b>	<b>-7.895</b>
<b>C. Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</b>		
Incasări din emisiunea de acțiuni	0	0
Incasări din împrumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende plătite	0	
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>0</b>	
<b>D. Creșterea netă a trezoreriei și a echivalentelor de trezorerie</b>	<b>398.502</b>	<b>129.220</b>
<b>E. Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>948.625</b>	<b>1.347.127</b>
<b>F. Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>1.347.127</b>	<b>1.476.347</b>

Director General,  
Turcoman Andrei

Director Economic,  
Padurariu Catalin



## Balanta de verificare luna Decembrie 2021

Data: 04.05.2022, ora: 10:48:28 AM

Pag.: 1/6

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Clasa 1</b>											
101	Capital social	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00
101.02	Capital subscris varsat	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00
105	Rezerve din reevaluare	0,00	457.659,08	14.876,96	0,00	14.876,96	0,00	14.876,96	0,00	0,00	442.782,12
106	Rezerve	0,00	292.543,42	0,00	18.483,85	0,00	39.431,24	0,00	0,00	0,00	331.974,66
106.01	Rezerve legale	0,00	72.329,00	0,00	8.566,00	0,00	29.513,39	0,00	0,00	0,00	101.842,39
106.02	Rezerve aferente profilului reinvestit	0,00	0,00	0,00	9.917,85	0,00	9.917,85	0,00	0,00	0,00	9.917,85
106.08	Alte rezerve	0,00	220.214,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.214,42
117	Rezultatul reportat	599.497,57	0,00	0,00	14.876,96	0,00	412.877,31	599.497,57	0,00	186.620,26	0,00
117.01	Rezultat reportat	599.497,57	0,00	0,00	0,00	0,00	398.000,35	599.497,57	0,00	201.497,22	0,00
117.02	Rezultatul reportat surplus din reevaluare	0,00	0,00	0,00	14.876,96	0,00	14.876,96	0,00	0,00	0,00	0,00
121	Profit si pierdere	0,00	418.947,74	1.203.550,52	1.159.126,62	10.415.406,10	10.139.760,88	10.415.406,10	10.558.708,62	0,00	14.876,96
121.10	Profit si pierdere 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121.11	Profit si pierdere 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121.12	Profit si pierdere	0,00	418.947,74	1.203.550,52	1.159.126,62	10.415.406,10	10.139.760,88	10.415.406,10	10.558.708,62	0,00	143.302,52
129	Repararea profitului	0,00	0,00	18.483,85	0,00	18.483,85	0,00	18.483,85	0,00	18.483,85	0,00
151	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	0,00	0,00	143.380,00	0,00	143.380,00	0,00	143.380,00	0,00	143.380,00
151.01	Provizioane pentru litigii	0,00	0,00	0,00	37.151,00	0,00	37.151,00	0,00	37.151,00	0,00	37.151,00
151.08	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	0,00	0,00	106.229,00	0,00	106.229,00	0,00	106.229,00	0,00	106.229,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167.01	Alte imprumuturi leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167.02	Alte imprumuturi datorii concesiilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	Dobanzii aferente imprumuturilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168.07	Dob. aferente altor imprumuturi si datorii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 1</b>		599.497,57	2.369.150,24	1.236.911,33	1.335.867,43	10.448.766,91	10.735.449,43	11.048.264,48	13.104.599,67	219.981,07	2.276.316,26
<b>Clasa 2</b>											
205	Concesiuni, brevete si alte drepturi	30.568,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.568,51	0,00	30.568,51	0,00
205.01	Concesiune conform contractului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205.02	Licente tehnica de calcul	30.568,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.568,51	0,00	30.568,51	0,00
212	Constructii	1.991.193,24	0,00	0,00	0,00	0,00	170.354,00	1.991.193,24	170.354,00	1.820.839,24	0,00
213	Instalatii tehn., mijl. de transport, anexe	1.986.547,68	0,00	0,00	0,00	10.439,84	865.307,28	1.996.987,52	865.307,28	1.131.680,24	0,00
213.01	Echipam. tehnologice (mas, utilaje)	218.051,50	0,00	0,00	0,00	10.439,84	8.272,12	228.491,34	8.272,12	220.219,22	0,00
213.02	Aparate si instalatii de masura, control	95.793,61	0,00	0,00	0,00	0,00	34.999,46	95.793,61	34.999,46	60.794,15	0,00
213.03	Mijloace de transport	1.672.702,57	0,00	0,00	0,00	0,00	822.035,70	1.672.702,57	822.035,70	850.666,87	0,00
214	Mobilier, ap.birotica, echipam. de birou	22.090,83	0,00	0,00	0,00	0,00	6.013,41	22.090,83	6.013,41	16.077,42	0,00
231	Imobilizari corporale in curs	27.295,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.295,27	0,00	27.295,27	0,00
267	Creante imobilizate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267.08	Alte creante imobilizate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	30.568,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280.08	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	30.568,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.568,51
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0,00	3.085.779,16	0,00	12.126,00	1.034.753,87	146.353,05	1.034.753,87	3.232.132,21	0,00	2.197.378,34

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Total stime		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Cred.	Debit	Credit	Debit	Credit
281.02	Amortiz. constructiilor	0,00	1.286.978,88	0,00	5.461,19	163.433,58	67.027,97	163.433,58	1.354.006,86	0,00	1.190.573,27
281.03	Amortiz. instal., mijl. de transp., an	0,00	1.776.709,45	0,00	6.664,81	865.306,88	79.325,08	865.306,88	1.856.034,53	0,00	990.727,65
281.04	Amortiz. altor imobil. corporale	0,00	22.090,83	0,00	0,00	6.013,41	0,00	6.013,41	22.090,83	0,00	16.077,42
291	Provizioane pt. deprecierea imob	0,00	79.754,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.754,03	0,00	79.754,03
<b>Total clasa 2</b>		<b>4.057.695,53</b>	<b>3.196.101,70</b>	<b>0,00</b>	<b>12.126,00</b>	<b>1.066.073,70</b>	<b>1.188.027,74</b>	<b>5.123.709,23</b>	<b>4.384.129,44</b>	<b>3.047.280,67</b>	<b>2.307.700,88</b>
<b>Clasa 3</b>											
302	Materiale consumabile	240.741,15	0,00	9.595,31	9.480,61	178.291,32	186.957,03	419.032,47	186.957,03	232.075,44	0,00
302.01	Materiale auxiliare	25.400,20	0,00	6.877,00	7.916,11	143.108,23	147.144,78	168.508,43	147.144,78	21.363,65	0,00
302.02	Combustibili	0,31	0,00	92,61	92,92	2.212,73	2.213,04	2.213,04	2.213,04	0,00	0,00
302.04	Piese de schimb	206.458,22	0,00	124,14	123,97	6.583,04	14.188,98	213.041,26	14.188,98	198.852,28	0,00
302.08	Alte materiale consumabile	8.882,42	0,00	2.501,56	1.347,61	26.387,32	23.410,23	35.289,74	23.410,23	11.859,51	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de	8.656,40	0,00	7.140,43	5.007,32	26.858,00	26.057,39	35.514,40	26.057,39	9.457,01	0,00
392	Provizioane pt. deprecierea mate	0,00	0,00	0,00	99.426,14	0,00	99.426,14	0,00	99.426,14	0,00	99.426,14
392.01	Provizioane pt. depr. materialele	0,00	0,00	0,00	99.426,14	0,00	99.426,14	0,00	99.426,14	0,00	99.426,14
<b>Total clasa 3</b>		<b>249.397,55</b>	<b>0,00</b>	<b>16.735,74</b>	<b>113.914,07</b>	<b>205.149,32</b>	<b>312.440,56</b>	<b>454.546,87</b>	<b>312.440,56</b>	<b>241.532,45</b>	<b>99.426,14</b>
<b>Clasa 4</b>											
401	Furnizori	0,00	310.765,78	368.456,76	375.210,17	4.354.683,54	4.370.359,22	4.354.683,54	4.681.125,00	0,00	326.441,46
404	Furnizori de imobilizari	0,00	0,00	0,00	0,00	12.423,41	12.423,41	12.423,41	12.423,41	0,00	0,00
404.01	Furnizori imobilizari (productie)	0,00	0,00	0,00	0,00	12.423,41	12.423,41	12.423,41	12.423,41	0,00	0,00
404.02	Furnizori imob. Alocatii Bugetare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
409	Furnizori - debitori	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190,30	1.190,30	1.190,30	1.190,30	0,00	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt. cump. de bi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190,30	1.190,30	1.190,30	1.190,30	0,00	0,00
411	Clienți	157.247,69	0,00	820.783,98	1.286.221,44	8.529.825,94	8.498.892,90	8.687.073,63	8.498.892,90	188.180,73	0,00
411.01	Clienți	130.642,15	0,00	820.783,98	1.286.221,44	8.532.150,83	8.488.496,31	8.662.792,98	8.488.496,31	174.296,67	0,00
411.08	Clienți incerti sau in litigiu	26.605,54	0,00	0,00	0,00	-2.324,89	10.396,59	24.280,65	10.396,59	13.884,06	0,00
418	Clienți - facturi de intocmit	95.337,00	0,00	229.758,00	0,00	302.490,00	0,00	397.827,00	0,00	397.827,00	0,00
419	Clienți - creditor	0,00	0,00	0,02	0,00	0,38	0,38	0,38	0,38	0,00	0,00
421	Personal - remuneratii datorate	182.881,30	0,00	448.582,80	377.773,00	4.811.050,85	4.773.463,11	4.811.050,85	4.956.344,41	0,00	145.293,56
423	Personal - ajutoare materiale da	20.424,68	0,00	4.520,20	12.620,00	159.269,77	173.069,00	159.269,77	193.493,68	0,00	34.223,91
425	Avansuri acordate personalului	3.174,00	0,00	8.043,00	10.686,00	152.038,00	150.036,00	155.212,00	150.036,00	5.176,00	0,00
426	Drepturi de personal nerificate	0,00	0,00	1.053,00	0,00	1.053,00	1.053,00	1.053,00	1.053,00	0,00	0,00
427	Retineri din remuneratii datorate	0,00	4.213,00	3.211,00	4.631,00	34.999,00	33.515,00	34.999,00	37.728,00	0,00	2.729,00
428	Alte datorii si creante in legatura	0,00	193.099,59	0,00	283,96	20.208,83	21.767,04	20.208,83	214.866,63	0,00	194.667,80
428.01	Alte datorii in legatura cu perso	0,00	193.099,59	0,00	283,96	19.892,83	22.799,04	19.892,83	215.898,63	0,00	196.005,80
428.02	Alte creante in legatura cu perso	0,00	0,00	0,00	0,00	316,00	-1.032,00	316,00	-1.032,00	1.348,00	0,00
431	Asigurari sociale	145.523,00	0,00	154.575,00	142.682,00	1.695.104,00	1.692.264,00	1.695.104,00	1.837.787,00	0,00	142.683,00
431.02	Contributia personalului la asig.s	0,00	104.711,00	111.735,00	102.817,00	1.222.998,00	1.221.105,00	1.222.998,00	1.325.816,00	0,00	102.818,00
431.04	Contrib. personalului pt. asig. soc.	0,00	40.812,00	42.840,00	39.865,00	472.106,00	471.159,00	472.106,00	511.971,00	0,00	39.865,00
436	Contributie asiguratorie munca	0,00	8.655,00	9.898,00	8.974,00	105.956,00	106.279,00	105.956,00	114.934,00	0,00	8.978,00
438	Alte datorii si creante sociale	56.814,00	0,00	12.406,00	0,00	138.366,00	79.826,00	195.180,00	79.826,00	115.354,00	0,00
438.02	Alte creante sociale	56.814,00	0,00	12.406,00	0,00	138.366,00	79.826,00	195.180,00	79.826,00	115.354,00	0,00
441	Impozitul pe profit	7.358,00	0,00	0,00	28.022,00	0,00	28.022,00	7.358,00	28.022,00	0,00	20.664,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	87.987,59	283.541,96	287.499,49	2.962.800,90	2.962.167,67	2.964.022,95	3.051.377,31	0,00	87.354,36
442.03	TVA de plata	0,00	89.209,64	84.879,00	90.118,12	799.509,00	800.418,07	799.509,00	889.627,71	0,00	90.118,71
442.06	TVA deductibila	0,00	0,00	53.288,36	53.288,36	676.336,09	676.336,09	676.336,09	676.336,09	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	0,00	143.406,48	143.406,48	1.476.754,16	1.476.754,16	1.476.754,16	1.476.754,16	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	1.222,05	0,00	1.968,12	686,53	10.201,65	8.659,35	11.423,70	8.659,35	2.764,35	0,00
442.08.01	Marfa + avize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulati		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.08.02	Deductibila	1.222,05	0,00	1.968,12	686,53	10.201,65	8.659,35	11.423,70	8.659,35	2.764,35	0,00
444	Impozitul pe veniturile de natura si	0,00	29.858,00	30.864,00	41.128,00	343.682,00	354.952,00	343.682,00	384.810,00	0,00	411.128,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte	0,00	916,53	4.638,09	4.896,00	68.730,64	68.728,11	68.730,64	69.644,64	0,00	914,00
446.01	Impozit cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	19.661,40	19.661,40	19.661,40	19.661,40	0,00	0,00
446.02	Taxe mijloace de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	2.241,00	2.241,00	2.241,00	2.241,00	0,00	0,00
446.03	Taxa de publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	78,00	78,00	78,00	78,00	0,00	0,00
446.04	Impozit teren	0,00	98,00	3.982,00	3.982,00	34.182,00	34.084,00	34.182,00	34.182,00	0,00	0,00
446.05	Taxa A.N.R.S.C.	0,00	818,53	656,09	904,00	8.682,24	8.767,71	8.682,24	9.586,24	0,00	904,00
446.06	Taxa fond mediu	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00
446.08	Alte taxe	0,00	0,00	0,00	0,00	3.886,00	3.886,00	3.886,00	3.886,00	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsam	0,00	3.813,00	3.174,00	3.289,00	40.613,00	40.089,00	40.613,00	43.902,00	0,00	3.289,00
447.07	Contributie persoane cu handicap	0,00	3.813,00	3.174,00	3.289,00	40.613,00	40.089,00	40.613,00	43.902,00	0,00	3.289,00
448	Alte datorii si creante cu bugetul	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448.14	Majorari impozit pe venit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457	Dividende de plata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461	Debitori diversi	3.164,43	0,00	1.353,23	0,00	1.353,23	3.164,43	4.517,66	3.164,43	1.353,23	0,00
462	Creditori diversi	0,00	637,59	15.800,00	1.323,41	17.200,00	16.562,41	17.200,00	17.200,00	0,00	0,00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	65.453,00	0,00	0,00	30.517,38	152.802,08	193.255,08	218.255,08	193.255,08	25.000,00	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	0,00	40.703,04	132.076,48	91.688,93	1.143.952,78	1.107.858,40	1.143.952,78	1.148.561,44	0,00	4.608,66
473	Decontari din operatii in curs de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4752	Innumuturi nerambursabile cu c	0,00	21.352,00	1.131,25	0,00	13.575,00	0,00	13.575,00	21.352,00	0,00	7.777,00
491	Provizioane pt.deprecierea creat	0,00	12.721,49	0,00	0,00	12.721,49	13.884,05	12.721,49	26.605,54	0,00	13.884,05
<b>Total clasa 4</b>		<b>389.770,17</b>	<b>1.064.773,64</b>	<b>2.533.666,77</b>	<b>2.707.445,78</b>	<b>25.076.090,14</b>	<b>24.702.821,51</b>	<b>25.465.860,31</b>	<b>25.767.595,15</b>	<b>737.003,31</b>	<b>1.038.738,15</b>
<b>Clasa 5</b>											
511	Valori de incasat	4.209,48	0,00	0,00	0,00	-4.209,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511.03	Efecte de incasat	4.209,48	0,00	0,00	0,00	-4.209,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512	Conturi curente la banci	1.320.428,53	0,00	1.952.088,46	1.495.840,76	15.828.129,12	15.684.789,08	17.148.557,65	15.684.789,08	1.463.768,57	0,00
5121	Conturi la banci in lei	1.299.608,54	0,00	1.952.088,46	1.495.840,76	15.828.129,12	15.663.969,09	17.127.737,66	15.663.969,09	1.463.768,57	0,00
5121.10	Banca Transilvania	48.532,07	0,00	181.793,43	161.976,32	1.713.891,62	1.702.866,75	1.762.423,69	1.702.866,75	59.556,94	0,00
5121.2	BCR	990.584,26	0,00	624.676,82	733.422,06	7.114.466,79	7.468.229,48	8.105.051,05	7.468.229,48	636.821,57	0,00
5121.5	Garantii materiale	193.099,59	0,00	283,96	0,00	22.042,04	19.135,83	215.141,63	19.135,83	196.005,80	0,00
5121.6	Trezorerie produsele	1.050,00	0,00	1.014.304,00	505.190,00	6.364.929,93	5.856.865,93	6.365.979,93	5.856.865,93	509.114,00	0,00
5121.7	Trezorerie clienti	66.342,62	0,00	131.030,25	95.252,38	612.798,74	616.871,10	679.141,36	616.871,10	62.270,26	0,00
5121.8	Trezorerie investitii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5124	Conturi la banci in devalize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5129	Disponibilitati ale clientilor	20.819,99	0,00	0,00	0,00	0,00	20.819,99	20.819,99	20.819,99	0,00	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	52.124,79	0,00	0,20	52.124,99	0,20	52.124,99	52.124,99	0,00	0,00
519.01	Credite bancare pe termen scurt	0,00	52.124,79	0,00	0,20	52.124,99	0,20	52.124,99	52.124,99	0,00	0,00
531	Casa	22.488,65	0,00	256.051,53	286.851,58	2.705.183,95	2.715.094,24	2.727.672,60	2.715.094,24	12.578,36	0,00
531.01	Casa in lei	22.488,65	0,00	256.051,53	286.851,58	2.705.183,95	2.715.094,24	2.727.672,60	2.715.094,24	12.578,36	0,00
531.04	Casa in devalize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Alte valori	38.662,89	0,00	115.822,50	158.639,99	1.164.569,20	1.203.195,09	1.203.232,09	1.203.195,09	37,00	0,00
532.01	Timbre fiscale si postale	19,90	0,00	0,00	122,00	1.509,20	1.492,10	1.529,10	1.492,10	37,00	0,00
532.03	Tichete si bilete de calatorie	38.392,99	0,00	89.572,50	132.267,99	1.107.860,00	1.146.252,99	1.146.252,99	1.146.252,99	0,00	0,00
532.08	Alte valori	250,00	0,00	26.250,00	26.250,00	55.200,00	55.450,00	55.450,00	55.450,00	0,00	0,00
5421	Avansuri salarii	0,00	0,00	18.052,45	18.642,97	207.031,24	207.031,24	207.031,24	207.031,24	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	669.973,00	669.973,00	7.207.058,22	7.207.058,22	7.207.058,22	7.207.058,22	0,00	0,00
<b>Total clasa 5</b>		<b>1.385.789,55</b>	<b>52.124,79</b>	<b>3.011.987,94</b>	<b>2.629.948,50</b>	<b>27.159.887,24</b>	<b>27.017.168,07</b>	<b>28.545.676,79</b>	<b>27.069.292,86</b>	<b>1.476.383,93</b>	<b>0,00</b>

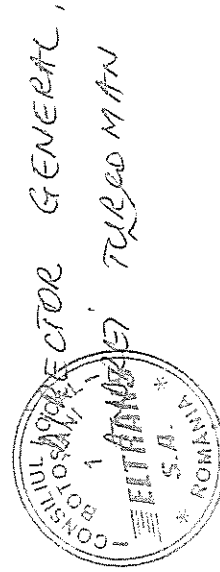
Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	89.190,67	89.190,67	1.215.907,97	1.215.907,97	1.215.907,97	1.215.907,97	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	7.974,93	7.974,93	147.203,60	147.203,60	147.203,60	147.203,60	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	79.738,96	79.738,96	965.770,45	965.770,45	965.770,45	965.770,45	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	123,97	123,97	14.188,98	14.188,98	14.188,98	14.188,98	0,00	0,00
602.08	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	1.352,81	1.352,81	88.744,94	88.744,94	88.744,94	88.744,94	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de ambalaj	0,00	0,00	5.007,32	5.007,32	26.017,39	26.017,39	26.017,39	26.017,39	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	2.771,37	2.771,37	121.941,64	121.941,64	121.941,64	121.941,64	0,00	0,00
605.01	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	589,95	589,95	93.205,52	93.205,52	93.205,52	93.205,52	0,00	0,00
605.02	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	1.205,61	1.205,61	13.596,77	13.596,77	13.596,77	13.596,77	0,00	0,00
605.03	Cheltuieli apa	0,00	0,00	975,81	975,81	15.139,35	15.139,35	15.139,35	15.139,35	0,00	0,00
609	Reduceri comerciale primite si acordate	0,00	0,00	-5.273,95	-5.273,95	-5.273,95	-5.273,95	-5.273,95	-5.273,95	0,00	0,00
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	0,00	0,00	3.300,00	3.300,00	24.527,54	24.527,54	24.527,54	24.527,54	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, localitati	0,00	0,00	199.407,59	199.407,59	2.288.172,94	2.288.172,94	2.288.172,94	2.288.172,94	0,00	0,00
612.01	Redeventa bunuri concesionate	0,00	0,00	17.731,50	17.731,50	106.785,50	106.785,50	106.785,50	106.785,50	0,00	0,00
612.02	Redeventa parcarii publice cu plata	0,00	0,00	15.992,00	15.992,00	199.626,00	199.626,00	199.626,00	199.626,00	0,00	0,00
612.03	Chirie leasing operational	0,00	0,00	165.684,09	165.684,09	1.981.761,44	1.981.761,44	1.981.761,44	1.981.761,44	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	2.192,00	2.192,00	11.900,25	11.900,25	11.900,25	11.900,25	0,00	0,00
613.01	Cheltuieli prime asigurare	0,00	0,00	2.192,00	2.192,00	11.900,25	11.900,25	11.900,25	11.900,25	0,00	0,00
621	Cheltuieli cu colaboratorii	0,00	0,00	21.825,00	21.825,00	213.920,00	213.920,00	213.920,00	213.920,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	5.664,04	5.664,04	13.724,24	13.724,24	13.724,24	13.724,24	0,00	0,00
623.01	Cheltuieli protocol	0,00	0,00	1.864,89	1.864,89	1.963,89	1.963,89	1.963,89	1.963,89	0,00	0,00
623.02	Cheltuieli publicitate	0,00	0,00	3.799,15	3.799,15	11.760,35	11.760,35	11.760,35	11.760,35	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri	0,00	0,00	0,00	0,00	59,00	59,00	59,00	59,00	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si servicii	0,00	0,00	0,00	0,00	542,01	542,01	542,01	542,01	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	1.189,12	1.189,12	15.702,71	15.702,71	15.702,71	15.702,71	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si financiare	0,00	0,00	762,91	762,91	15.838,26	15.838,26	15.838,26	15.838,26	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate	0,00	0,00	32.312,58	32.312,58	302.961,68	302.961,68	302.961,68	302.961,68	0,00	0,00
628.01	Cheltuieli cu servicii executate de subcontractori	0,00	0,00	32.312,58	32.312,58	302.961,68	302.961,68	302.961,68	302.961,68	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si contributii	0,00	0,00	11.986,50	11.986,50	108.814,31	108.814,31	108.814,31	108.814,31	0,00	0,00
635.01	Cheltuieli impozit cladiri	0,00	0,00	2.476,00	2.476,00	19.661,60	19.661,60	19.661,60	19.661,60	0,00	0,00
635.02	Cheltuieli alte taxe locale	0,00	0,00	7.548,50	7.548,50	40.286,00	40.286,00	40.286,00	40.286,00	0,00	0,00
635.03	Cheltuieli taxa mijl transport auto	0,00	0,00	-2.241,00	-2.241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635.05	Cheltuieli taxa ANRSC	0,00	0,00	904,00	904,00	8.767,71	8.767,71	8.767,71	8.767,71	0,00	0,00
635.06	Cheltuieli taxa mediu	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00
635.07	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	3.289,00	3.289,00	40.089,00	40.089,00	40.089,00	40.089,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	350.683,00	350.683,00	4.448.600,00	4.448.600,00	4.448.600,00	4.448.600,00	0,00	0,00
641.01	Cheltuieli cu salariile personal	0,00	0,00	350.683,00	350.683,00	4.448.600,00	4.448.600,00	4.448.600,00	4.448.600,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu tichete	0,00	0,00	159.140,00	159.140,00	496.980,00	496.980,00	496.980,00	496.980,00	0,00	0,00
642.01	Cheltuieli cu tichete de masa	0,00	0,00	33.860,00	33.860,00	371.700,00	371.700,00	371.700,00	371.700,00	0,00	0,00
642.02	Cheltuieli cu voucherele vacanta	0,00	0,00	125.280,00	125.280,00	125.280,00	125.280,00	125.280,00	125.280,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurarea si protejia	0,00	0,00	26.464,00	26.464,00	131.344,00	131.344,00	131.344,00	131.344,00	0,00	0,00
645.08	Alte cheltuieli privind asigurarea si protejia	0,00	0,00	26.464,00	26.464,00	131.344,00	131.344,00	131.344,00	131.344,00	0,00	0,00
645.08.01	Alte cheltuieli protec. sociala	0,00	0,00	214,00	214,00	34.703,00	34.703,00	34.703,00	34.703,00	0,00	0,00
645.08.04	Alte cheltuieli protec. sociala (aj. de concediu)	0,00	0,00	0,00	0,00	41.191,00	41.191,00	41.191,00	41.191,00	0,00	0,00
645.08.05	Cheltuieli tichete cadou	0,00	0,00	26.250,00	26.250,00	55.450,00	55.450,00	55.450,00	55.450,00	0,00	0,00
646	Chelt Contribuite asiguratorie mutuale	0,00	0,00	8.974,00	8.974,00	106.279,00	106.279,00	106.279,00	106.279,00	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitori din perioada anterioara	0,00	0,00	-13.884,05	-13.884,05	10.396,59	10.396,59	10.396,59	10.396,59	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	5.000,23	5.000,23	14.966,31	14.966,31	14.966,31	14.966,31	0,00	0,00



Balanta de verificare Decembrie 2021

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Cred.	Debit	Credit	Debit	Credit
658.01	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	724,00	724,00	724,00	724,00	0,00	0,00
658.02	Donatii si subventii acordate	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
658.03	Cheltuieli priv.actiunile ced.si alte	0,00	0,00	0,00	0,00	6.920,82	6.920,82	6.920,82	6.920,82	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,23	0,23	2.321,49	2.321,49	2.321,49	2.321,49	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	0,00	0,00	2.071,23	2.071,23	2.071,23	2.071,23	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind a	0,00	0,00	268.816,19	268.816,19	403.043,24	403.043,24	403.043,24	403.043,24	0,00	0,00
681.01	Chelt.de expl.privind amortizarea	0,00	0,00	12.126,00	12.126,00	146.353,05	146.353,05	146.353,05	146.353,05	0,00	0,00
681.02	Chelt.de expl.privind prov.pl.riscu	0,00	0,00	143.380,00	143.380,00	143.380,00	143.380,00	143.380,00	143.380,00	0,00	0,00
681.04	Chelt.de expl.privind prov.pt.dep.	0,00	0,00	113.310,19	113.310,19	113.310,19	113.310,19	113.310,19	113.310,19	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	28.022,00	28.022,00	28.022,00	28.022,00	28.022,00	28.022,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 6</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.203.550,52</b>	<b>1.203.550,52</b>	<b>9.996.458,36</b>	<b>9.996.458,36</b>	<b>9.996.458,36</b>	<b>9.996.458,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 7</b>											
704	Venituri din lucrari exec.si servici	0,00	0,00	-1.219.001,40	-1.219.001,40	7.128.991,26	7.128.991,26	7.128.991,26	7.128.991,26	0,00	0,00
704.01	Venituri din vanzari bilete	0,00	0,00	80.400,87	80.400,87	954.167,13	954.167,13	954.167,13	954.167,13	0,00	0,00
704.02	Venituri vanzari abonamente	0,00	0,00	56.549,10	56.549,10	669.618,98	669.618,98	669.618,98	669.618,98	0,00	0,00
704.03	Venituri abonamente subventii el	0,00	0,00	65.377,31	65.377,31	521.883,89	521.883,89	521.883,89	521.883,89	0,00	0,00
704.04	Venituri abonamente subventii p	0,00	0,00	341.425,21	341.425,21	3.395.508,17	3.395.508,17	3.395.508,17	3.395.508,17	0,00	0,00
704.05	Venituri abonamente persoane h	0,00	0,00	19.943,70	19.943,70	231.705,73	231.705,73	231.705,73	231.705,73	0,00	0,00
704.06	Venituri abonamente efectul legii	0,00	0,00	2.178,15	2.178,15	25.608,40	25.608,40	25.608,40	25.608,40	0,00	0,00
704.07	Compensatie contract delegare l	0,00	0,00	-1.903.849,50	-1.903.849,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704.08	Venituri din amenzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704.09	Venituri parcomate	0,00	0,00	80.179,32	80.179,32	991.547,65	991.547,65	991.547,65	991.547,65	0,00	0,00
704.09.01	Bazar	0,00	0,00	3.145,18	3.145,18	27.370,36	27.370,36	27.370,36	27.370,36	0,00	0,00
704.09.02	Parcomate CARD	0,00	0,00	3.141,38	3.141,38	46.080,70	46.080,70	46.080,70	46.080,70	0,00	0,00
704.09.03	Comaliment	0,00	0,00	6.653,95	6.653,95	86.049,14	86.049,14	86.049,14	86.049,14	0,00	0,00
704.09.04	Eivila	0,00	0,00	8.671,11	8.671,11	145.207,21	145.207,21	145.207,21	145.207,21	0,00	0,00
704.09.05	BNR	0,00	0,00	3.783,22	3.783,22	43.026,72	43.026,72	43.026,72	43.026,72	0,00	0,00
704.09.07	Xendor	0,00	0,00	3.131,49	3.131,49	38.572,50	38.572,50	38.572,50	38.572,50	0,00	0,00
704.09.08	Transilvania	0,00	0,00	1.342,58	1.342,58	20.541,22	20.541,22	20.541,22	20.541,22	0,00	0,00
704.09.09	BRD	0,00	0,00	7.582,26	7.582,26	92.861,59	92.861,59	92.861,59	92.861,59	0,00	0,00
704.09.10	Primarie	0,00	0,00	3.458,39	3.458,39	48.054,27	48.054,27	48.054,27	48.054,27	0,00	0,00
704.09.11	Romarta	0,00	0,00	3.934,03	3.934,03	50.852,14	50.852,14	50.852,14	50.852,14	0,00	0,00
704.09.12	Piata Mica	0,00	0,00	2.749,43	2.749,43	39.024,09	39.024,09	39.024,09	39.024,09	0,00	0,00
704.09.14	Grivila	0,00	0,00	1.506,57	1.506,57	14.759,01	14.759,01	14.759,01	14.759,01	0,00	0,00
704.09.15	Primaverii	0,00	0,00	2.122,01	2.122,01	22.309,92	22.309,92	22.309,92	22.309,92	0,00	0,00
704.09.16	Maternitate - Profi	0,00	0,00	1.657,83	1.657,83	20.785,85	20.785,85	20.785,85	20.785,85	0,00	0,00
704.09.17	Luceafarul	0,00	0,00	4.856,37	4.856,37	44.478,22	44.478,22	44.478,22	44.478,22	0,00	0,00
704.09.18	Select	0,00	0,00	4.673,93	4.673,93	54.011,22	54.011,22	54.011,22	54.011,22	0,00	0,00
704.09.19	BIG Suprateran	0,00	0,00	8.001,51	8.001,51	102.214,59	102.214,59	102.214,59	102.214,59	0,00	0,00
704.09.20	BIG Subleran	0,00	0,00	8.830,22	8.830,22	80.813,70	80.813,70	80.813,70	80.813,70	0,00	0,00
704.09.21	Parc	0,00	0,00	937,86	937,86	14.535,20	14.535,20	14.535,20	14.535,20	0,00	0,00
704.10	Abonamente parcari 1 zi	0,00	0,00	983,23	983,23	4.184,58	4.184,58	4.184,58	4.184,58	0,00	0,00
704.11	Abonamente parcari 1 LUNA	0,00	0,00	14.817,24	14.817,24	113.554,65	113.554,65	113.554,65	113.554,65	0,00	0,00
704.12	Taxa ridicari auto	0,00	0,00	462,18	462,18	14.143,57	14.143,57	14.143,57	14.143,57	0,00	0,00
704.13	Taxa transport auto	0,00	0,00	865,54	865,54	12.991,49	12.991,49	12.991,49	12.991,49	0,00	0,00
704.14	Taxa depozitare auto	0,00	0,00	134,45	134,45	907,54	907,54	907,54	907,54	0,00	0,00
704.15	Taxa Blocare/Deblocare	0,00	0,00	5.735,30	5.735,30	31.735,43	31.735,43	31.735,43	31.735,43	0,00	0,00
704.16	Tarif Relocare	0,00	0,00	0,00	0,00	924,36	924,36	924,36	924,36	0,00	0,00
704.17	Venituri parcari SMS	0,00	0,00	15.796,50	15.796,50	160.509,69	160.509,69	160.509,69	160.509,69	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Cred.	Debit	Credit	Debit	Credit
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	74.448,14	74.448,14	674.779,84	674.779,84	674.779,84	674.779,84	0,00	0,00
708.01	Venituri reclame inchirieri stalpi c	0,00	0,00	45.092,17	45.092,17	537.892,86	537.892,86	537.892,86	537.892,86	0,00	0,00
708.02	Venituri inchiriere stalpi banere	0,00	0,00	0,00	0,00	1.107,62	1.107,62	1.107,62	1.107,62	0,00	0,00
708.03	Venituri inchiriere stalpi panou pu	0,00	0,00	1.361,03	1.361,03	66.526,19	66.526,19	66.526,19	66.526,19	0,00	0,00
708.05	Venituri publicitate vagon	0,00	0,00	0,00	0,00	578,56	578,56	578,56	578,56	0,00	0,00
708.06	Alte venituri	0,00	0,00	4.885,71	4.885,71	15.805,01	15.805,01	15.805,01	15.805,01	0,00	0,00
708.08	Venituri din taxa abonament	0,00	0,00	23.109,23	23.109,23	52.869,60	52.869,60	52.869,60	52.869,60	0,00	0,00
741	Venituri din subvenții de exploata	0,00	0,00	2.301.676,50	2.301.676,50	2.301.676,50	2.301.676,50	2.301.676,50	2.301.676,50	0,00	0,00
741.01	Venituri din subv.exp.l. aferente ci	0,00	0,00	2.301.676,50	2.301.676,50	2.301.676,50	2.301.676,50	2.301.676,50	2.301.676,50	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	2.000,13	2.000,13	21.571,15	21.571,15	21.571,15	21.571,15	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagub., amenzi si	0,00	0,00	0,00	0,00	5.727,50	5.727,50	5.727,50	5.727,50	0,00	0,00
758.02	Venituri din donatii si subv.primite	0,00	0,00	1.131,25	1.131,25	13.575,00	13.575,00	13.575,00	13.575,00	0,00	0,00
758.06	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	868,88	868,88	2.268,65	2.268,65	2.268,65	2.268,65	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	3,25	3,25	20,64	20,64	20,64	20,64	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane privind a	0,00	0,00	0,00	0,00	12.721,49	12.721,49	12.721,49	12.721,49	0,00	0,00
781.02	Venituri din proviz.pt.riscuri si ch	0,00	0,00	-12.721,49	-12.721,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781.04	Venituri din proviz.pt.deprec.acti	0,00	0,00	12.721,49	12.721,49	12.721,49	12.721,49	12.721,49	12.721,49	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	1.159.126,62	1.159.126,62	10.139.760,88	10.139.760,88	10.139.760,88	10.139.760,88	0,00	0,00
Clasa 8											
803	Alte conturi in afara bilantului	167.772,22	0,00	5.007,32	0,00	23.116,66	25.168,14	190.888,88	25.168,14	165.720,74	0,00
803.9	Stocuri de natura obiectelor de li	166.251,72	0,00	5.007,32	0,00	23.116,66	25.168,14	189.368,38	25.168,14	164.200,24	0,00
8038	Alte valori in afara bilantului	34.489.246,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.489.246,94	0,00	34.489.246,94	0,00
8039	Obiecte de inventar de casal	1.520,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.520,50	0,00	1.520,50	0,00
Total clasa 8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>6.682.150,37</b>	<b>6.682.150,37</b>	<b>9.161.978,92</b>	<b>9.161.978,92</b>	<b>84.092.126,55</b>	<b>84.092.126,55</b>	<b>90.774.276,92</b>	<b>90.774.276,92</b>	<b>5.722.181,43</b>	<b>5.722.181,43</b>



SIRETOR ECONOMIC,  
CATALIN PASARALIU

Conducerea executivă este reprezentată de:

Ivanescu Victor – director general, în perioada 01.01.2021 – 30.10.2021;

Turcoman Andrei – director general, în perioada 09.11.2021 – 31.12.2021.

Auditul statutar al societății este asigurat de către S.C Audit Cont Prest SRL Iași.

## **NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

### ***A. Situațiile financiare***

Întocmirea situațiilor financiare s-a făcut în conformitate cu standardele naționale de contabilitate aprobate prin OMFP 1802/2014 și în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 actualizată.

Conducerea societății a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuității activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu.

Politicile contabile adoptate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare sunt în conformitate cu principiile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilant,
- Cont de profit și pierdere,
- Situația fluxurilor de trezorerie,
- Situația modificării capitalurilor proprii,
- Note explicative la situațiile financiare.

Inregistrările contabile în baza cărora au fost întocmite situațiile financiare sunt efectuate în lei, atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform OMFP 1802/2014 cu reglementările ulterioare. Contabilitatea se ține în limba română.

### ***B. Principii contabile semnificative***

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

#### **Principiul continuității activității**

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

#### **Principiul permanentei metodelor**

Societatea aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

#### Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o baza prudenta, si in special:

- a) In contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- b) Datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia,
- c) Deprecierile au fost recunoscute, indiferent daca rezultatul exercitiului este pierdere sau profit.

#### Principiul contabilitatii de angajamente

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

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

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

#### Principiul independentei exercitiului

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

#### Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere a exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului financiar precedent.

#### Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

#### Principiul necompensarii

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

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

#### Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarea de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

#### *C. Conversia sumelor exprimate în monedă străină*

Tranzacțiile în valută efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în RON la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Moneda de raportare a situațiilor financiare este RON.

#### *D. Imobilizări corporale*

Actiunile immobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si pentru o perioada mai mare de un an.

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderea se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

Cladirile si terenurile Societatii(valoarea de intrare si amortizare) sunt inregistrate la valoarea rezultata in urma reevaluarilor conform HG 403/200 si HG 1553/2003, precum si ca urmare a deciziei conducerii. Diferenta este reflectata in contul 105 « Rezerve din reevaluare »

Cladirile si constructiile speciale detinute de societate, asa cum sunt incluse in situatiile financiare, sunt prezentate la valoarea justa.

Ultima reevaluare a cladirilor si constructiilor speciale a fost facuta la 31 decembrie 2017. Valorile rezultate ca urmare a reevaluării au fost inregistrate in contabilitate.

Metoda de amortizare aplicată este cea liniara, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15 si HG 2139/2004 cu modificarile ulterioare.

Durata normată de amortizare a fost stabilita în conformitate cu prevederile legale.

*F. Leasingul*

Leasingul financiar. Întreprinderea recunoaște leasingul financiar ca activ și pasiv în bilanț.

Plățile de leasing sunt alocate între cheltuieli de finanțare și reducerea datoriei aferente.

Activul cumpărat este supus amortizării și înregistrat în conturile de active imobilizate, în conformitate cu principiul prevalenței economicului față de juridic.

Leasingul operational. Leasingul operational reprezinta transferarea dreptului de utilizare al unei flote unei companii in conditiile achitarii unei rate lunare fixe care acopera toate costurile de functionare ale unei masini cat si alte servicii suplimentare (Asigurari, Dobanzi, Taxe si Impozite, Mentenanta, Reparatii si Costuri administrative). Toate riscurile sunt preluate de catre firma de leasing operational.

*G. Provizioane și rezerve*

S.C. Eltrans S.A. a constituit provizioane in suma totala de 336.444,14 lei, pentru :

- creanțe comerciale incerte in valoare de 13.884 lei ;
- provizioane pentru imobilizari corporale in suma de 79.754 lei ;
- provizioane pentru concedii de odihna neefectuate – 106.229 lei ;
- provizioane pentru stocuri cu miscare lenta – 99.426,14 lei ;
- provizioane pentru litigii – 37.151 lei.

La data bilantului rezervele societatii sunt in suma de 766.460 lei, din care :

- rezerve din reevaluare – 442.782,12 lei;
- rezerve legale                - 101.842,39lei;
- alte rezerve                    – 230.132,27 lei.

*H. Venituri și costul îndatorării*

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății.

Politica societății este de a crea venituri mai mari decât cheltuielile.

Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate.

Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi, inclusiv leasingul.

I. *Stocurile* *loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*  
*J07/270/1998; RO 10863041*

Principalele categorii de stocuri sunt materialele consumabile, materiale auxiliare, piesele de schimb si obiectele de inventar.

Costul stocurilor include toate costurile aferente achizitiei si prelucrarilor, respectiv la costul de achizitie.

La data bilanțului, stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare.

Pentru stocurile cu miscare lenta (piese de schimb pentru tramvaie – cont 3024) la data de 31.12.2021 au fost constituite provizioane la 50% din valoarea acestora.

Costul este determinat prin metoda FIFO.

J. *Clienții și furnizorii*

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerți. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora societatea nu va putea incasa creantele.

K. *Impozitul pe profit*

Cota actuală de impozit este de 16%.

Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

L. *Instrumente financiare*

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele si în concordanta cu prevederile OMF nr. 1802/2014.

M. *Alte principii și politici*

Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidența contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile ne semnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

## S.C. ELTRANS S.A.

Elementele de activ au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

## NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

## IMOBILIZĂRI NECORPORALE

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2019	Sold 1.01.2019	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2019
Cheltuieli de dezvoltare								
Alte imobiliz necorporale	30569			30569	30569			30569
Avansuri și .ob necorp								
<b>TOTAL 1</b>	<b>30569</b>			<b>30569</b>	<b>30569</b>			<b>30569</b>

## IMOBILIZĂRI CORPORALE

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12	Sold 1.01	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.
Terenuri								
Construcții	1.991.193		170.354	1.820.839	1.286.979	67.028	163.434	1.190.573
Instalații tehnice și mașini	1.986.548	10.439	865.307	1.131.680	1.776.710	79.325	865.307	990.728
Alte instalații, utilaje, mobilier	22.091	0	6.013	16.078	22091	0	6.013	16.077
Avansuri și imobilizări în curs	27.295			27.295				
Provizioane pentru depreciere imobiliz.					79.754			79.754
<b>TOTAL 2</b>	<b>4.027.127</b>	<b>10.439</b>	<b>1.041.674</b>	<b>2.995.892</b>	<b>3.165.534</b>	<b>146.353</b>	<b>1.034.754</b>	<b>2.277.132</b>
<b>TOTAL 1+2</b>	<b>4.057.696</b>	<b>10.439</b>	<b>1.041.674</b>	<b>3.026.460</b>	<b>3.196.102</b>	<b>146.353</b>	<b>1.034.754</b>	<b>2.307.701</b>

2. Intrările de imobilizări corporale în anul 2021, sunt în suma de 10.439 lei, și constau în achiziția următoarelor bunuri:

- Caseta depozitare echipamente rețea IT - 10.439 lei+țva.

Pentru achiziția mijlocului fix de mai sus societatea a aplicat prevederile art. 22 din Codul fiscal privind facilitățile acordate la calculul impozitului pe profit pentru profitul reinvestit. Suma



**S.C. ELTRANS S.A.**  
*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*  
*J07/270/1998; RO 10863041*

dedusa din impozitul pe profit datorat, aferent investitiei realizata in 2021, este in suma de 1.670 lei.

3. Ieșirile de imobilizări corporale sunt in suma de 1.041.674 lei, si constau in scoaterea din folosinta(casarea) mijloacelor fixe, conform listelor privind propunerile la casare aprobate.
4. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniara.
5. Gradul de uzura a mijloacelor fixe din patrimoniul societatii este de 76%.
6. Sunt constituite provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale in suma de 79.754 lei.
7. La 31 decembrie 2019 s-a efectuat reevaluarea constructiilor pentru impozitare, de catre evaluator Turcanu Ioan, membru ANEVAR.
8. Valoarea neamortizată la scoaterea din funcțiune este de 6.920.83 lei, din care:
  - 892.47 lei este valoarea neamortizata la scoaterea din funcțiune a Canalului de intretinere ce se afla pe terenul retrocedat la SC Italpant SRL;
  - 6027.95 lei este valoarea neamortizata la scoaterea din funcțiune a Cablului de alimentare utilizat la transportul in comun cu tramvaie.
9. Provizioane pentru refacerea mediului, demontare, montare, restaurarea : nu s-au constituit.
10. Inventarierea s-a facut in baza Deciziei nr. 22/18.11.2021.

**IMOBILIZĂRI FINANCIARE**

Imobilizarile financiare la data de 31.12.2021 sunt in suma de 20.820 lei si reprezinta garantie constituita la B.C.R, conform art. 7 din Contractul de delegare directa a gestiunii serviciului de transport public cu autobuze in municipiul Botosani nr. 29305/05.12.2019.

**NOTA 4: STOCURI** - lei -

	Exercițiul precedent	Exercițiul curent	Provizion
Materiale auxiliare	25.400	21.364	
Combustibil	0	0	
Piese de schimb	206.458	198.852	99.426
Alte materiale consumabile	8.883	11.860	
Obiecte de inventar in depozit	8.657	9.457	
<b>TOTAL</b>	<b>249.398</b>	<b>241.532</b>	<b>99.426</b>

- Metoda de determinare a costurilor cu stocurile utilizată: FIFO.

**S.C. ELTRANS S.A.**  
*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*  
*J07/270/1998; RO 10863041*

- Cheltuiala cu stocurile in anul 2021 a fost in suma de 1.241.925 lei, si reprezinta 13% din totalul costurilor, iar cea mai mare pondere avand-o costul combustibilului utilizat de autobuze pentru activitatea de transport in comun (965.770 lei).
- Pentru stocurile cu miscare lenta (cont 3024"Piесе de schimb) au fost constituite provizioane la 50% din valoarea de inventar, respectiv in suma de 99.426 lei.

**NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

A. Creanțele la data bilanțului se compun din:

- lei -

CREANTE	Sold la sfarsitul anului	Termen de lichiditate- sub 1 an	Termen de lichiditate- peste 1 an
1.Creante din active imobilizate (ct 267)	0	0	0
2. Creante din active circulante	712.003	673.120	13.884
Furnizori debitori (ct 409)	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	586.008	572.124	13.884
Creante personal si asig sociale (ct 425+4282+431+437+4382)	121.878	121.878	
Impozit profit (ct 441)	0	0	
Alte creante cu statul si institutii publice (ct 4424+4428+444+445+446+447+4482)	2.764	2.764	0
Alte creanțe – debitori diversi	1.353	1.353	0
3.Cheftuieii inreg in avans	25.000	25.000	0
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>737.003</b>	<b>698.120</b>	<b>13.884</b>

Din totalul creanțelor, ponderea cea mai mare, respectiv 74% o dețin clienții. La data de 31.12.2021 situatia pe vechimi a clientilor se prezinta astfel:

- lei -

• Sub 30 de zile	347.729
• Între 30 și 90 de zile	12.266
• Între 90 și 360 de zile	1.755
• Peste 360 de zile (clienti incerti)	13.884

In anul 2021 nu s-au realizat tranzactii comerciale între parti afiliate.

**S.C. ELTRANS S.A.**  
*loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani*  
*J07/270/1998; RO 10863041*

Perioada de recuperare a creanțelor pentru clienți, a fost de 18.71 zile, ceea ce reprezintă o perioadă satisfăcătoare de încasare a creanțelor.

Suma de 13.884 lei înregistrată în contul 4118 « clienți Incerti » este suma de recuperat de la Se Lidas Prod SRL Zimnicea, societatea se află în Procedura de insolvență cu reorganizare, suma este înscrisă în Tabelul creditorilor și au fost constituite provizioane la valoarea creanței.

**NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCI**

La data de 31 decembrie 2021 disponibilitățile societății aflate în casierie și în conturi la bănci, sunt :

	Sold la 01.01.2021	Sold la 31.12.2021
Disponibil în conturile curente la bănci	1.320.429	1.463.769
Numerar în casierie	22.489	12.578
Efecte de încasat	4.209	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.347.127</b>	<b>1.476.347</b>

**NOTA 7. CHELTUIELI IN AVANS**

La data de 31 decembrie 2021 situația cheltuielilor în avans este următoarea :

Explicații cont 471	Sold la 31.12.2021	Observații
Reparații parcare subterană (12 luni)	25.000	
<b>TOTAL ct 471</b>	<b>25.000</b>	

**NOTA 8. DATORII**

B. Datoriile la data bilanțului cuprind:- lei -

DATORII	Sold la sf. An.	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
1.Datorii financiare	0		
2.Alte datorii – total, din care :	<b>1.012.468</b>	<b>1.012.468</b>	<b>0</b>
Furnizori (ct 401+403+404+405+408)	326.441	326.441	0
Clienți creditori (ct 419)	0	0	0
Datorii față de bugetul de stat și bugetul local (ct 431+437+7381+448+447+ 441+444+4423+4428	307.776	307.776	0
Datorii față de personal (ct 421+423+426 +427+4281)	378.251	378.251	0

## S.C. ELTRANS S.A.

Datorii fata de alti creditori (ct <del>145</del> <i>Beșosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani</i> 455+456+458+473+519)	<i>J07/270/1998; RO 10863041</i>	0	0	
3. Subventii (475)	7.777	7.777	7.777	0
4. Venituri înregistrate în avans (ct 472)	4.609	4.609	4.609	0
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>1.024.854</b>	<b>1.024.854</b>	<b>1.024.854</b>	<b>0</b>

Furnizorii dețin o pondere de 29 % din totalul datoriilor.

Datoriile față de bugete și fonduri cuprind:

- TVA ..... 90.119 lei;
- Impozit pe profit ..... 20.664 lei;
- Impozit venit salarii..... 41.128 lei;
- Taxe și impozite locale..... 914 lei;
- Fonduri speciale .....3.289 lei;
- Bugetul asigurărilor sociale si asig de sanatate .....142.683 lei;
- Contributia asig de munca..... 8.978 lei;

Perioada de rambursare a datoriilor comerciale este de 36,63 zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) este de 52,93.

**NOTA 9. PROVIZIOANE SI AJUSTARI PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

- lei -

Denumire provizion	Sold 1.01	Transferuri		Sold 31.12	Obs
		în cont	din cont		
Provizioane pentru litigii	-	37.151	-	37.151	
Provizioane concedii de odihna neefectuate	-	106.229	-	106.229	
<b>Total provizioane</b>	<b>-</b>	<b>143.380</b>		<b>143.380</b>	
Ajustari pentru litigii clienti incerti	12.721	13.884	12.721	13.884	-
Ajustari pentru deprecierea imobilizărilor corporale	79.754	-	-	79.754	-
Ajustari pentru stocuri cu miscare lenta		99.426	-	99.426	
<b>Total ajustari</b>	<b>92.475</b>	<b>113.310</b>	<b>12.721</b>	<b>193.064</b>	<b>-</b>
<b>Total provizioane si ajustari</b>	<b>92.475</b>	<b>256.690</b>	<b>12.721</b>	<b>336.444</b>	

Societatea are în sold la 31.12.2021 ajustari pentru active în suma de 193.064 lei și provizioane pentru riscuri și cheltuieli în suma de 143.380 lei.

NOTA 10. VENITURI IN AVANS

Veniturilor inregistrate in avans in suma de 4.609 lei reprezinta valoarea abonamentelor de calatorie eliberate in avans pentru luna ianuarie.

NOTA 11. CAPITAL SI REZERVE

La 31 decembrie 2021, capitalul social al SC Eltrans SA Botosani este de 1.200.000 lei, din care capital varsat 1.200.000 lei si este detinut in totalitate de actionarul unic. Consiliul Local Botosani. - lei -

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris	1.200.000
Capital social v[arsat]	1.200.000
Num[ar] de actiuni nominative	480.000
Valoarea nominala/ac[ti]une (lei)	2.50
Ac[ti]uni r[as]cump[er]abile	0
Ac[ti]uni emise [n] timpul	0
Obliga[ti]uni emise	0

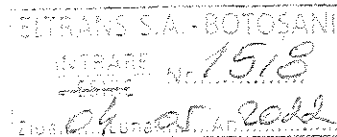
La 31 decembrie 2021, capitalurile proprii ale societatii se prezinta astfel:

Destina[ti]a	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021
Capital social	1.200.000	1.200.000
Rezerve din reevaluare	457.659	442.782
Rezerve legale	72.329	101.842
Rezerve - profit reinvestit	0	9.918
Alte rezerve	220.214	220.214
Rezultatul reportat	-599.498	-186.620
Profit net	418.948	143.303
Repartizarea profitului	0	-18.483
<b>TOTAL</b>	<b>1.769.652</b>	<b>1.912.956</b>

In anul 2021 se observa o crestere a capitalurilor proprii ca urmare a cresterii rezervelor legale, a rezervelor din profitul reinvestit, a diminuarii pierderii din anii precedenti, precum si realizarea unui profit net in suma de 143.303 lei.



S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI  
J07/270/1998, RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, 710010  
RO76 RNCB 0041 0412 0605 0001, BCR BOTOȘANI  
0231/518671, office@eltransbt.ro



Catre,

**Consiliul de Administratie al S.C. Eltrans S.A. Botosani**  
**PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT**

Conducerea S.C. Eltrans S.A. , in baza prevederilor Legii societatilor comerciale nr.31/1990. republicata. cu modificarile ulterioare. a Ordonantei nr.64 din 30 august 2001 reactualizata. privind repartizarea profitului la societatile nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat. precum si la regiile autonome. propune ca profitul net contabil inregistrat la data de 31.12.2021 in suma de 143.302.52 lei. sa fie repartizat astfel:

- a) Rezerva legala in suma de 8.566 lei. determinata conform prevederilor art. 26 alin(1) lit a) din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal.
- b) Rezerve aferente profitului reinvestit in suma de 9.917.85 lei. determinata conform prevederilor art. 22 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal.
- c) Suma de 124.818.67 lei. se utilizeaza pentru acoperirea pierderii din anul precedent in limita disponibilă a rezultatului pozitiv. conform art.1. lit b) din O.G. 64/2001. reactualizata. Fata de cele expuse. rugam sa dispuneti.

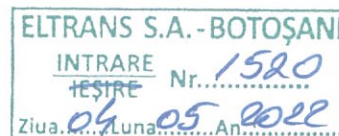
Director General  
Andrei Turcoman



Director Economic.  
Padurariu Catalin



S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI  
J07/270/1998, RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, 710010  
RO76 RNCB 0041 0412 0605 0001, BCR  
BOTOȘANI0231/518671, office@eltransbt.ro



## RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI Pentru anul 2021

SC ELTRANS SA Botoșani, cu sediul în Botoșani, Calea Națională nr.2, este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J07/270/1998, cod fiscal RO 10863041 și are ca obiect de activitate: transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători cu autobuzul, cod CAEN 4931.

În baza prevederilor OUG nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și ale cap. 4.1.2, pct. 4, din contractul de mandat nr. 311/08.11.2021, prezint următorul raport:

### I. Administrarea și gestionarea patrimoniului S.C. ELTRANS S.A. Botosani

În cursul anului 2021, conducerea societății a fost asigurată de:

- Adunarea Generală Acționarilor, reprezentată de Consiliul Local al Municipiului Botosani.
- Consiliul de Administrație.

În perioada 01.01.2021 – 20.10.2021 – SC Eltrans S.A nu a avut consiliul de Administrație;

În perioada 20.10.2021 – 31.12.2021, Consiliul de Administrație a fost reprezentat de:

Dreliciuc Simion – președinte;  
Ciocan Vasile – membru;  
Cojocaru-Brentan Elena Paula – membru;  
Florea Ana – Meda – membru;  
Ursu Catalin – membru;

Conducerea executivă este reprezentată de:

Ivanescu Victor – director general în perioada 01.01.2021 – 29.10.2021;  
Turcoman Andrei – director general provizoriu 09.11.2021 – 31.12.2021.

### II. Capitaluri și active

Capitalul social al SC ELTRANS SA la data de 31.12.2021 este de 1.200.000 lei, divizat într-un număr de 480.000 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune. Structura capitalului social se prezintă astfel:

Acționari	Sold inițial capital social (lei)	Creșteri/reduceri 2020	Sold final capital social (lei)	%
Consiliul local Botoșani	1.200.000	-	1.200.000	100
TOTAL	1.200.000	-	1.200.000	100

### III. Evoluția cifrei de afaceri

Denumire indicator	Perioada 01.01.2020 - 31.12.2020	Perioada 01.01.2021 - 31.12.2021	Evoluție indicator (lei)
Cifra afaceri	10.051.369	10.105.448	54.079

Analizând cifra de afaceri a anului 2021, comparativ cu cifra de afaceri a anului 2020, rezultă o creștere a acesteia cu 54.079 lei, respectiv 0,54%.

Cresterea cifrei de afaceri a fost influentată de următorii factori:

- Scaderea veniturilor din activitatea de transport în comun cu 6,64%, respectiv scaderea veniturilor din abonamente pensionari cu 29,58% ca urmare a scaderii numărului de abonamente eliberate pentru pensionari în anul 2021 de la 5.905 abonamente/lună în anul 2020 la 5.015 abonamente/lună în anul 2021. Scaderea veniturilor din abonamente pensionari a fost compensată în cea mai mare parte prin creșterea veniturilor din vânzări bilete, abonamente, abonamente elevi, etc., precum și cu creșterea veniturilor din activitatea de parcare cu 40%, față de anul 2020, ca urmare a unei mai bune administrări a activității de parcare precum și ca urmare a preluării în administrare la începutul anului 2021 a Parcării din zona parcului M. Eminescu.

### IV. Contul de profit și pierdere

Denumire indicator	Perioada 01.01.2020 - 31.12.2020	Perioada 01.01.2021 - 31.12.2021	Evoluție indicator (lei)
Venituri din exploatare	10.080.295	10.127.019	46.724
Cheltuieli din exploatare	9.654.210	9.953.644	299.434
1. Rezultat din exploatare	426.085	173.375	-252.710
Venituri financiare	37	21	-16
Cheltuieli financiare	7.174	2.071	-5.103
2. Rezultat financiar	-7.137	-2.050	5.087
5. Profit (pierdere) brut(ă)(rd1+2)	418.948	170.325	-248.623
6. Impozit profit	0	28.022	-28.022
7. Profit (pierdere) net(ă)	418.948	143.303	-275.645

Analizând contul de profit și pierdere a anului 2021, comparativ cu anul 2020, rezultă că în anul 2021 veniturile din exploatare au crescut cu aproximativ de 0,46%, iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 3,10%, înregistrând astfel la sfârșitul anului 2021 un profit net în suma de 143.303 lei, profit ce va permite constituirea de rezerve legale, rezerve pentru profitul reinvestit și pentru acoperirea parțială a pierderii contabile înregistrată în anii anteriori.

✓ Veniturile societății pe centre de profit sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Denumire indicator	2020	2021	2021-2020
1.	Venituri din activitatea de transport în comun	8.451.304	8.100.169	-351.135
2.	Venituri din închiriere spații publicitare,	647.298	674.780	+27.482



3.	Venituri din activitatea de adm. a parcarilor publice	952.767	1.330.499	+377.732
4.	Alte venituri exploatare	28.926	21.571	-7.335
	<b>TOTAL</b>	<b>10.080.295</b>	<b>10.127.019</b>	<b>46.724</b>

- ✓ Cheltuielile de exploatare ale societatii inregistrate in anul 2021, au urmatoarea componenta:

Nr. crt.	Denumire indicator	2020	2021	2021-2020
1.	Cheltuieli materiale, piese de schimb, ob.de inventar	750.738	1.236.652	485.914
2.	Cheltuieli cu utilitatile	622.928	121.942	-500.986
3.	Cheltuieli intretinere si reparatii	23.410	24.528	1.118
4.	Redeventa parcarilor publice	148.952	199.626	50.674
5.	Redeventa coneces. Transp. public	61.653	106.786	45.133
6.	Chirie leasing operational	984.948	1.981.761	996.813
7.	Cheltuieli prime de asigurare	30.636	11.900	-18.736
8.	Cheltuieli protocol, reclama, publicitate	10.518	13.724	3.206
9.	Cheltuieli cu deplasari, detasari	1.606	601	-1.005
6.	Cheltuieli prestate de terti	390.403	334.503	-55.908
7.	Cheltuieli cu impozite si taxe	62.443	68.725	6.282
8.	Cheltuieli cu salariile, colaboratori si asig. sociale	6.426.037	5.437.212	-988.825
9.	Alte cheltuieli de exploatare	8.022	14.966	6.944
10.	Cheltuieli cu amortizarile	144.146	146.353	2.207
11.	Cheltuieli de expl provizioane depreciere active circulante	-12.214	254.366	266.580
	<b>TOTAL</b>	<b>9.654.210</b>	<b>9.953.644</b>	<b>299.434</b>

Conform tabelului de mai sus in anul 2021 se inregistreaza o crestere a cheltuielilor de exploatare cu 3,10% fata de anul 2020, respectiv cu 299.434 lei.

Ca urmare a trecerii de la transportul in comun cu tramvaiul, in august 2020, la transportul in comun cu autobuze se inregistreaza o crestere a unor cheltuieli, cum ar fi cresterea cheltuielilor cu combustibilul, cresterea costurilor cu chirie leasing operational, concomitent cu reducerea altor cheltuieli cum ar fi, scaderea costurilor cu utilitatile, scaderea costurilor salariale ca urmare a reducerii numarului de personal.

Prezentam mai jos veniturile si cheltuielile pe cele doua centre de profit, respectiv transport in comun si administrare parcarilor publice cu plata:

Nr.crt.	Denumire indicator	Transport in comun + inchiriere spatii publicitare	Administrare parcuri publice cu plata	Total
1.	Venituri totale	8.796.520	1.330.499	10.127.019
2.	Cheltuieli totale	8.632.817	1.320.827	9.953.644
3.	Rezultatul brut (profit/pierdere)	163.703	9.672	173.375

Dupa cum se observa din tabelul de mai sus, atat activitatea de transport in comun cat si activitatea de parcuri publice cu plata, sunt activitati care inregistreaza profit la sfarsitul anului 2021, prin urmare veniturile realizate acopera costurile generate de desfasurarea in bune conditii a activitatii.

Astfel, la sfarsitul anului 2021 societatea inregistreaza din activitatea de exploatare un profit brut in valoare de 173.375 lei, din care 163.703 lei din activitatea de transport in comun si 9.672 lei din activitatea de administrare a parcarilor publice cu plata.

Ca si pondere, veniturile din activitatea de transport in comun reprezinta 86,90% din totalul veniturilor, in timp ce veniturile obtinute din administrarea parcarilor publice cu plata au o pondere de 13,10%. Deasemeni, cheltuielile aferente activitatii de transport in comun reprezinta 86,73%, iar cheltuielile cu administrarea parcarilor publice cu plata au o pondere in totalul cheltuielilor de 13,27%.

În cursul anului 2021, pe fondul pandemiei cu COVID 19, activitatea societatii a fost grav afectata ca urmare a limitarii circulatiei populatiei, a inchiderii scolilor, etc., in aceasta situatie, se observa o reducere drastica privind eliberarea abonamentelor de calatorie pentru elevi (41%), pensionari (15%), etc.

Nr.crt.	Categorie beneficiara	Nr. tichete eliberate 2020	Nr. tichete eliberate 2021	2021/2020 %
1.	Bilete de calatorie vandute	410.986	454.184	+10,51%
2.	Abonamente eliberate -liber	12.987	12.648	-2,61%
3.	Pensionari	70.831	60.180	-15,05%
4.	Elevi	12.985	7.667	-40,95%
5.	Persoane cu dizabilitati	4.569	3.858	-15,56%
6.	Deportati, revolutionari, vaduve de razboi	621	436	-29,80%

In anul 2021 S.C. Eltrans S.A. a eliberat abonamente gratuite pentru anumite categorii de persoane (elevi, pensionari, persoane cu dizabilitati, vaduve de razboi, deportati, revolutionari), încasând contravaloarea serviciului prestat la pretul de 81 lei/abonament pentru toate categoriile de mai sus.

Conform Contractului de delegare a activitatii de transport in comun nr.29305/05.12.2019, art. 9, „Compensatia ” prevede ”Autoritatea contractanta va plati operatorului compensatia pentru efectuarea obligatiei de serviciu public, dupa urmatoarea formula:  $Compensatia = Cheltuieli de exploatare + Profit rezonabil - Venituri de exploatare$ ”, in acest sens S.C. Eltrans S.A. a incasat in anul 2021 compensatie de la Autoritatea Contractanta (Municipiul Botosani) in suma totala de 2.301.677 lei.

Ca urmare a celor prezentate mai sus, pentru persoanele care beneficiaza de gratuitati

(pensionari, elevi, persoane cu dizabilitati, vaduve de razboi, deportati, revolutionari), si conform prevederilor din Contractul de delegare a transportului in comun nr.29305/05.12.2019, in anul 2021 SC Eltrans SA a incasat suma de 7.269.578 lei, dupa cum urmeaza:

- Sume incasate de la municipiul Botosani pentru persoanele ce beneficiaza de gratuitati, in suma totala cu tva - 4.967.901 lei;
- Compensatie conform contract - 2.301.677 lei.

perioada	Categoriile de persoane ce beneficiaza de gratuitati	Valoare prestatii incasata cu tva
Total an 2021	pensionari	4.040.655
	elevi	621.042
	persoane cu dizabilitati	275.730
	Efectul Legii	30.474
	Compensatie contract 29305/05.12.2019	2.301.677
	<b>TOTAL cu tva</b>	<b>7.269.578</b>

## V. PREZENTAREA SITUATIEI ECONOMICO- FINANCIARE A SOCIETATII

### A. Creanțe și datorii

Creantele societatii la data de 31.12.2021 sunt in suma totala de **698.119,00 lei**, si sunt formate din:

**1. Creante de incasat de la clienti** sunt in suma totala de **174.297,00 lei**, cu urmatoarele scadente:

- creanțe pana în 30 zile **160.275** lei
- creanțe între 30-60 zile **11.973** lei
- creanțe între 60-90 zile **294** lei
- creanțe peste 90 zile **1.755** lei
- clienți incerti **13.884** lei

pentru clienti incerti sunt constituite provizioane in suma de 13884 lei.

**2. Clienti- facturi de intocmit** sunt in suma de **397.827,00 lei**.

**3. Creante de incasat de la Bugetul de stat** in suma totala de **118.118,00 lei**, astfel:

- concedii boala salariatii de incasat de la CASS **115.354,00**
- tva neexigibil **2.764,00**

**4. creante fata de salariatii** in suma totala de **7.877,00 lei**.

### B. Situația datoriilor

La data de 31.12.2021 datoriile totale ale societatii sunt in suma de **1.012.468,00 lei**, si sunt formate din:

**1. Datoriile catre furnizori** sunt in suma de **326.442,00 lei**, cu urmatoarele scadente:

- furnizori pana în 30 zile **326.442** lei
- furnizori între 30-60zile **0** lei
- furnizori între 60-90zile **0** lei

**2. Datoriile catre bugetul de stat si bugetul local** sunt in suma totala de **307.775,00 lei**, cu urmatoarele destinatii:

- impozit salarii luna dec 2021 **41.128** lei
- tva de plata luna dec 2021 **90.119** lei
- contributii CASS, CAS si alte fonduri sp. dec. 2021 **154.950** lei
- alte impozite si taxe locale **914** lei
- Impozit pe profit **20.664** lei

**3. Datoriile catre salariatii in suma totala de 378.251,00 lei sunt formate din:**

salarii luna dec 2021	179.517 lei
popriri salarii	2.729 lei
garantii materiale salariatii	196.005 lei

La data de 31.12.2021, Eltrans S.A. inregistreaza un singur client cu o restanta mai veche de 60 zile, Expert Medical PDK S.R.L – 2 panouri publicitare , in suma de 2049 lei, restanta ce a fost incasata in cursul lunii ianuarie 2022.

In cursul anului 2021, Eltrans S.A. a urmarit achitarea la termen a datoriilor catre bugetul de stat, furnizori, salariatii, pentru a nu inregistra alte costuri accesorii (majorari, penalitati de intarziere), iar la sfarsitul anului 2021 nu are datorii restante la bugetul de stat, furnizori, sau salariatii.

**VI. Resurse umane - personal, salarizare**

La data de 31.12.2021, numarul total de personal salariat existent in societate a fost de 88 de angajati din care 1 salariatii au contracte de munca suspendate (crestere copil). Toate cele 88 de contracte individuale de munca sunt incheiate pe perioada nedeterminata.

Numarul mediu de salariatii din anul 2021 a fost de 86 de persoane.

**VII. Investitii**

Conform planului de investitii pentru anul 2021, pana la data de 31 decembrie 2021 S.C. Eltrans S.A a achizitionat:

- Din capitolul „reparatii sediul administrativ” prevazut in planul de investitii Anexa 4 din BVC aprobat pentru anul 2021 in suma de 120 mii lei, s-a cheltuit suma de 10.440 lei pentru achizitionarea unui dulap depozitare cabluri si echipamente retea sediu.

**VIII. Modul de ducere la îndeplinire a contractului de mandat al directorului general**

La 31 decembrie 2021, indicatorii de performanta financiara au următoarele valori:

Nr. crt.	INDICATOR	U M	Formula de calcul	Prevederi	Realizat 31.12. 2021	Grad realizarii indicatori %
1.	Perioada de incasare a creanțelor	zile	$\frac{\text{Creanțe} \times \text{Nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	60	26,30	100 %
2.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	$\frac{\text{Datorii} \times \text{Nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	60	36,63	100 %
3.	Productivitatea muncii	mii lei	Venituri totale din exploatare/Nr. mediu de personal	113,02	117,75	104,19%
4.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	$\frac{\text{Cheltuieli totale} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	965,83	982,29	98,32%
5.	Grad de indatorare	%	$\frac{\text{Datorii totale} \times 100}{\text{Activ total}}$	max.50	33,26%	100 %
6.	Plati restante	mii lei	Obligatii la buget de stat si local	0	0	100 %

7.	Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)		<u>Active curente</u> Datoriicurente	minim 1,5	2,309	100%
8.	Indicatorul lichiditatii imediate		<u>Active curente-stocuri</u> Datoriicurente	minim 0,80	1,987	100 %

Indicatorii performanta nonfinanciari pentru anul 2021 se prezinta astfel:

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Indicatoripropusi	Grad de realizare
1	Coefficientul de productivitate a activelor	Nr autobuze active/nr.total autobuze *100 = 9/9*100	Min 30%	100%
2	Grad de satisfactie a clientilor	Nr.sesizari si reclam rezolvate/nr. Total de petitii*100 = 5/5	Min 90%	100%

### IX. Activitati operationale

Indicatorii tehnici pentru anul 2021 se prezinta astfel:

Anul	NUMĂR CĂLĂTORI	KILOMETRI PARCURȘI	ORE ÎN EXPLOATARE TRASEU 101+102	NUMĂR CURSE EFECTUATE TRASEU 101+102	VITEZA COMERCIALĂ
2021	4.588.762	571.342 km	61.004 ore	61.480 curse	16 km/oră

Numarul mediu de mijloace de transport in exploatare:

anul	Mediua lunara a autobuzelor in exploataretraseu 101+102	Lungime traseu	
		101	102
2021	9 autobuze	12 km	10 km

### X. Alte obiective si masuri realizate

În cursul trimestrului IV al anului 2021 s-a continuat activitatea de imbunatatire a activitatii de gestionare a parcarilor publice cu plata, astfel la inceputul anului 2021 (aprilie) s-a preluat

parcarea din zona parcului M. Eminescu cu un numar de 40 locuri parcare, urmand ca la inceputul anului 2022 alte 5 parcari publice sa intre in administrarea societatii noastre.

In luna noiembrie 2021, ca urmare a numirii Consiliului de Administratie la data de 20 octombrie, au fost aprobate propunerile de casare pentru anul 2020.

Pentru casarea tramvaielor, a mijloace transport, etc., in prima faza s-a procedat la valorificarea acestora prin vanzare la licitatie, iar daca acest lucru nu se va realiza sa va proceda la valorificarea acestora la fier vechi.

Tot in aceasta perioada a avut loc inventarierea generala a patrimoniului, ocazie cu care s-au facut propunerile de casare, a mijloacelor fixe si mobile, piese de schimb, subansamble care vor fi valorificate conform legii.

## **XI. Modul de organizare și conducere a evidenței contabile**

Pentru a reflecta o imagine fidela si clara a patrimoniului, a situatiei financiare, precum si a rezultatelor obtinute, au fost respectate normele si principiile legislatiei prevazute de actele contabile in vigoare.

Au fost respectate prevederile Ordinul MFP nr. 1802/2014 - aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

Au fost asigurate conditii de pastrare si arhivare a documentelor contabile, registrelor si situatiilor financiare.

Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

## **XII. Schimbari semnificative in situatia afacerilor si in aspectele externe. Concluzii**

In luna martie 2022 s-au ridicat masurilor de limitare a circulatiei populatiei determinate de epidemia de COVID 19, masuri care au afectat buna desfasurare a activitatii in perioada 2020, 2021. In aceste conditii am sperat ca activitatea societatii sa revina la normal, dar un alt eveniment semnificativ a avut loc la sfarsitul lunii februarie 2022. Astfel pe data de 24 februarie 2022 a inceput razboiului dinre Rusia si Ucraina. Starea de razboi din Ucraina si masurile restrictive impuse Rusiei si Belarus de Uniunea Europeana conduc implicit la afectarea functionarii normale a activitatilor economice si financiare, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, care pot conduce la dificultati de gestionare a riscurilor de asigurare/ mentinerea conditiilor normale de desfasurare a activitatii entitatilor companiilor din multe domenii de activitate.

Astfel, potrivit unui raport al S/P (*Standard/ PoorGlobal Rating Agency*), implicatiile economice ale invaziei Rusiei in Ucraina, sunt:

- Intreruperea aprovizionarii cu energie sau variatii semnificative ale preturilor, in special in Europa;
- Abilitatea Europei de a gasi rapid solutii alternative la gazele rusesti;
- Presiuni inflationiste in economii prin cresterea preturilor la energie, alimente si metale;
- Intensificarea atacurilor si contraatacurilor cibernetice intre Rusia si adversarii sai cunoscuti sau potentiali;
- Reevaluarea riscului de crestere a costurilor imprumuturilor sau limitarea accesului la finantare pentru debitorii mai slabi;
- Diminuarea profitului pentru sectoarele care consuma multa energie sau se bazeaza pe cheltuielile discretionare ale consumatorilor.

Aceste implicatii economice pot afecta situatiile financiare, la nivelul urmatoarelor elemente:

- Valoarea stocurilor, a creantelor si a datoriilor;

- Valoarea fondului comercial, a activelor necorporale;
- Penalitati contractuale pentru nerespectarea termenelor si conditiilor.

In acest sens se impune a fi urmarit impactul acestor evenimente asupra conditiilor de piata, in special cu privire la aplicarea principiului continuitatii activitatii. Prin urmare, conducerea societatii a identificat factorii de risc care sa limiteze continuitatea activitatii in conditii normale pentru cel putin 12 luni de la data incheierii exercitiului financiar, si anume:

- *Cresterea preturilor la carburant.* Avand in vedere ca activitatea de transport in comun se realizeaza cu autobuze disel, iar pretul la combustibil creste de la o zi la alta, acest aspect constituie un factor de risc in buna desfasurare a activitatii;

- *Solicitarile salariatilor de majorare a salariilor.* In contextual cresterii preturilor la utilitati, alimente si bunuri de larg consum, se inregistreaza solicitari tot mai dese ale salariatilor de majorare a salariilor. Avand in vedere ca piata fortei de munca este deficitara, trebuie acordata o atentie sporita solicitarilor salariatilor astfel incat desfasurarea activitatii sa nu fie obstructionata de diverse proteste cu intreruperea activitatii.

- *Reducerea numarului de calatori.* Se observa o reducere a numarului de calatori de la un an la altul. Desi societatea a achizitionat 9 autobuze pentru transportul in comun in conditii de siguranta si confort, totusi cele 9 autobuze nu pot asigura reducerea timpilor de asteptare in statii, din aceasta cauza calatorii sunt preluati de firma concurenta (Microbuzul SRL) care circula cu masini mai mici (microbuze) ce au o frecventa mai mare in statii.

Dintre **masurile necesare pentru a contracara efectele crizei**, amintim:

- Impreuna cu Municipiul Botosani se intentioneaza sa se acceseze fonduri prin PNRR pentru achizitia a 11 autobuze electrice. Realizarea acestui obiectiv va duce la scaderea costurilor cu carburantii, precum si realizarea unui grafic de circulatie care sa reduca timpii de asteptare din statii;

- In conditiile cresterii preturilor la utilitati, combustibil, etc., SC Eltrans SA are in vedere cresterea preturilor la tichetele de calatorie pentru activitatea de transport in comun cat si cresterea tarifelor pentru activitatea de administrare a parcarilor publice cu plata;

- Deasemeni, Contractul de delegare a activitatii de transport in comun nr. 29305/05.12.2019 incheiat cu municipiul Botosani, prevede ca activitatea de transport in comun sa fie sustinuta de catre acesta, in sensul ca municipiul Botosani acopere diferenta dintre veniturile si cheltuielile activitatii de transport in comun, daca diferenta este negativa, prin compensatia prevazuta la capitolul 9 din Contract.

Avand in vedere masurile pe care ne propunem sa le luam in cursul anului 2022, masuri ce vor contracara efectele crizei actuale, inclusiv cele determinate de efectele razboiului dintre Rusia si Ucraina, consideram ca activitatea societatii sa se desfasoare in conditii normale, fara sa fie afectat principiul continuitatii activitatii.

Consiliul de Administratie al SC Eltrans S.A. Botosani.

Dreleiu Simion

Ciocan Vasile

Belic Andrei Constantin

Florea Ana Meda

Ursu Catalin





**RAPORTUL ANUAL 2021**  
**al Comitetului de nominalizare si remunerare in cadrul Consiliului de administratie al**  
**Societății Eltrans SA Botosani, intocmit in conformitate cu art 55, alin.2 si 3 din OUG**  
**nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice**

Comitetul de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de administratie al Societății Eltrans SA Botosani prezinta Adunarii Generale a Actionarilor urmatorul raport cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor și directorului general in cursul anului financiar 2021.

In anul 2021, prin Hotararea nr. 04 din 20.10.2021 a Adunarii Generale a Actionarilor au fost numiti administratorii provizorii ai societatii Eltrans SA Botosani ( membri in Consiliul de Administratie provizoriu), pentru o perioada de 6 (sase) luni, dar nu mai tarziu de pronuntarea unei hotarari definitive de catre instantele de judecata in dosarele 1508/40/2021, nr.2097/40/2021 si nr.2102/40/2021, in urmatoarea componenta:

- Ursu Catalin
- Ciocan Vasile
- Cojocariu – Berentan Elena – Paula
- Florea Ana-Meda
- Drelciuc Simion

**Remuneratia lunara fixa a administratorilor provizorii** a fost formata din indemnizatie lunara fixa, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, in suma fixa de 1.800 lei brut, indemnizatie ce a fost stabilita prin Hotararea A.G.A. nr.04 din 20.10.2021.

In anul 2021, conducerea societății ELTRANS SA Botosani a fost asigurata astfel:

- 01.01.2020 – 30.10.2021 – director general – ing. Ivanescu Victor (conform Contractului de mandat nr.2298/01.09.2017, Actului Aditional nr.6 din 15.09.2021 si Actului Aditional nr.7 din 15.10.2021 la Contractul de Mandat nr.2298/01.09.2017);
- 09.11.2021 – 31.12.2021 - director general provizoriu – Turcoman Andrei (conform Contractului de mandat 2311/09.11.2021).

**Remuneratia lunara a directorului general al societatii - ing.Ivanescu Victor**, pentru perioada 01.01.2021 – 30.10.2021, a fost acordata in conformitate cu OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, potrivit contractului de mandat nr. 2298/01.09.2017 și a Actului adițional nr.03 la Contractul de mandat nr.2298/01.09.2017, înregistrat la ELTRANS SA Botoșani sub nr.60 din 09.01.2019, remuneratie aprobata prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr.06 din 20.12.2018, astfel:

- a. suma bruta acordata lunar sub forma de remuneratie fixa de:
  - 01.01.2021 – 30.10.2021 - 12.825 lei
- b. alte avantaje - nu este cazul
- c. indicatori de performanță financiari și nonfinanciari – sunt cei stabiliti prin contractul de mandat nr.2298/01.09.2017, anexele 1 și 2
- d. considerentele ce justifica orice schema de bonusuri anuale sau avantaje nebanesti - nu este cazul



e. eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate – nu este cazul  
f. informatii privind - durata contractului - 4 (patru) ani, prelungita cu o perioada de 30 (treizeci) de zile prin Actul Adicional nr.6 din 15.09.2021 la Contractul de Mandat nr/2298/01.09.2017 si cu o perioada de 14 (paisprezece ) zile prin Actul Adicional nr.7 din 15.10.2021 la Contractul de Mandat nr.2298/01.09.2017

- perioada de preaviz negociata - 30 zile  
- cuantumul daunelor- interese pentru revocare fara justa cauza – in conformitate cu prevederilor legale.

In cursul anului 2021, la incetarea contractului de mandat, directorului general – Ivanescu Victor i-a fost acordata suma bruta de 45.684 lei, indemnizatie de concediu de odihna neefectuat in perioada contractului de mandat nr.2298/01.09.2017.

**Remuneratia lunara a directorului general provizoriu al societatii – Turcoman Andrei**, pentru perioada 09.11.2021 – 31.12.2021, a fost acordata in conformitate cu OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, potrivit contractului de mandat nr. 2311/09.11.2021, remuneratie aprobata prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.02 din 08.11.2021, astfel:

c. suma bruta acordata lunar sub forma de remuneratie fixa de:

- 09.11.2021 – 31.12.2021 - 12.825 lei

d. alte avantaje - nu este cazul

c. indicatori de performanță financiari și nonfinanciari la contractul de mandat nr.2311/09.11.2021 – nu este cazul

d. considerentele ce justifica orice schema de bonusuri anuale sau avantaje nebanesti - nu este cazul

e. eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate – nu este cazul

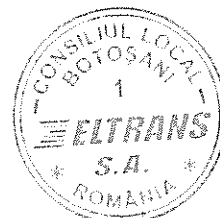
f. informatii privind - durata contractului - 4 (patru) luni, cu posibilitatea de prelungire pana la 6 (sase ) luni, dar nu mai tarziu de finalizarea selectiei pentru postul de director general al societatii Eltrans SA Botosani, respectiv data numirii in functia de director general a persoanei ce va fi selectata pentru acest post, conform procedurii de selectie

- perioada de preaviz negociata - cel putin 30 zile

- cuantumul daunelor- interese pentru revocare fara justa cauza – in conformitate cu prevederilor legale.

**Comitetul de nominalizare si remunerare  
din Consiliul de Administratie al societatii Eltrans SA Botosani:**

- 1. Drelciuc Simion – președinte**
- 2. Beilic Constantin - Andrei– membru**
- 3. Florea Ana-Mada - membru**





S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI  
Reg.Com.J 07/270/1998; RO 10863041  
Calea Națională nr. 2, Botoșani, C.P. 710010  
Cod Iban: RO76 RNCB 0041041206050001  
BANCA COMERCIALĂ ROMÂNĂ BOTOȘANI  
E-mail: [office@eltransbt.ro](mailto:office@eltransbt.ro)

Tel / fax 0231/518671



Catre,

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR  
al societatii Eltrans SA Botosani

Consiliului de administratie provizoriu al societatii Eltrans SA propune Adunarii Generale a Actionarilor a societatii Eltrans SA stabilirea nivelului remuneratiei lunare fixe pentru membrii executivi ai C.A. al societatii Eltrans SA Botosani la valoarea **de 13.800 lei brut**.

1. Drelciuc Simion – presedinte C.A. ....
2. Ursu Catalin – membru C.A. ....
3. Ciocan Vasile – membru C.A. ....
4. Florea Ana - Meda – membru C.A. ....
5. Beilic Constantin Andrei – membru C.A. ....

Data: 09.05.2022

