



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 si art. 121 din Legea 31/1990 privind societatile, republicata, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, pentru data de 24. mai. 2023, 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 31.12.2022 la societatea Eltrans SA Botosani.
2. Prezentarea Raportului auditorului independent asupra auditului statutar a situatiilor financiare - anul 2022 la societatea Eltrans SA Botosani..
3. Aprobarea Situatiilor financiare anuale – anul 2022 la societatea Eltrans SA Botosani.
4. Aprobarea Propunerii de repartizare a profitului inregistrat la data de 31.12.2022 la societatea Eltrans SA Botosani.
5. Prezentarea si aprobarea Raportului Consiliului de administratie al societatii Eltrans SA Botosani pentru anul 2022 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 2022.
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 25.05.2023.

Presedinte C. A.,  
Ing. Dreliciuc 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

Tel / fax 0231/518671

E-mail: [office@eltransbt.ro](mailto:office@eltransbt.ro)



## 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 si art. 121 din Legea 31/1990 privind societatile, republicata, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, pentru data de 24. mai. 2023, 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 31.12.2022 la societatea Eltrans SA Botosani.
2. Prezentarea Raportului auditorului independent asupra auditului statutar a situatiilor financiare - anul 2022 la societatea Eltrans SA Botosani..
3. Aprobarea Situatiilor financiare anuale – anul 2022 la societatea Eltrans SA Botosani.
4. Aprobarea Propunerii de repartizare a profitului inregistrat la data de 31.12.2022 la societatea Eltrans SA Botosani.
5. Prezentarea si aprobarea Raportului Consiliului de administratie al societatii Eltrans SA Botosani pentru anul 2022 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 2022.
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 25.05.2023.

Presedinte C. A.,  
Ing. Dreliciuc Simion



C.A.  
15.05.2023

Anexa

La Contractul de mandat

Indicatori de performanta financiari  
pentru anul 2022

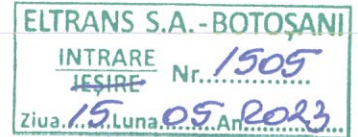


Nr. crt.	INDICATOR	UM	Formula de calcul	pondere	Prevederi Bvc aprobat	Realizat 31.12.2022	Grad realizare
1.	Cifra de afaceri	Mii lei	Bvc anual	15%	11.392	11.048	96,98%
2.	Gradul de realizare a investitiilor din surse proprii $\geq 80\%$	Mii lei	$\frac{\text{Realizat BVC}}{\text{Aprobat BVC}}$	10%	1.568	1.246	79,46%
3.	Incasare creante comerciale restante $\geq 10\%$	Mii lei	Prevazut bilant contabil an financiar anterior	10%	0	0	100%
4.	Productivitatea muncii calculate conform anexa BVC	mii lei	$\frac{\text{Venituri totale din exploatare}}{\text{Nr. mediu de personal}}$	10%	138,57	134,70	97,21%
5.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	$\frac{\text{Cheltuielitore}}{\text{Venituri totale}}$	10%	962,69	966,87	99,57%
6.	Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)		$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	5%	minim 1,5	1.67	100%



Director general  
Andrei Turcoman

Director Economic  
Padurariu Catalin



## Indicatori cheie de performanta nefinanciari orientati catre serviciile publice

anul 2022

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Indicatori propusi	Grad de realizare
1	Ponderea nr de reclamatii scrise in numarul total de clienti	$Nr.reclamatii/nr\ client$ $4/4557014=0,00008$	$\leq 5\%$	100%
2	Ponderea nr de reclamatii rezolvate in numarul total de clienti	$Nr.sesizari\ si\ reclam$ $rezolvate/nr.\ Total\ de\ petitii$ $*100 = 4/4557014 = 0,00008$	$\leq 0,1\%$	100%

Director general



Director economic

Padurariu Catalin



Anexa

La Contractul de mandat



## Indicatori de performanta nefinanciari de guvernanta corporativa

anul 2022

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Prevazut	Pondere
1	Informare publica	Publicarea pe pagina de web a societatii a hotararilor A.G.A., Rapoartele C.A. situatiilor financiare anuale si raportarile contabile semestriale, Raportul annual de audit extern.	100%	10%
2	Raportarea catre actionar a indicatorilor de performanta C.A.	Raportarea semestrială a situației indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai C.A. și transmiterea către structura de guvernanta.	100%	10%
3	Aprobarea Rapoartelor C.A. in A.G.A., transmiterea catre structura de guvernanta	Raport semestrial privind activitatea de administrare conform art. 55, alin. 1 din OUG nr.109/2011; Raport anual privind activitatea întreprinderilor publice conf art 56 din OUG 109/2011; Raport anual al comitetului de nominalizare și renumerare privind renumeratia C.A. și directorilor conform art 55, alin. 2 din OUG nr. 109/2011	100%	10%
	Total			30%
	Total pondere			100%

Director general

Andrei Turcoman



Director economic

Padurariu Catalin



**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 2022, 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 2022 se identifică astfel:
  - Cifra de afaceri: 11.048.136 lei
  - Activ net/Total capitaluri proprii: 2.301.566 lei
  - Profitul net al exercițiului financiar: 388.612 lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2022, 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. 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. Evaluarea referitoare la aceste evenimente este că societățile ce activează în domeniul energiei și gazelor vor fi cu precădere supuse unor presiuni și dificultăți. 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.

#### *Alte informații – Raportul Administratorilor*

6. 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 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate 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 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

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

7. 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.
8. 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.
9. Persoanele însărcinate cu guvernanta au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al entității.

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

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-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.
11. 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.
12. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
13. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm 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.
14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernarea, 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*

15. 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. 2 din data de 09.02.2023 în vederea auditării situațiilor financiare individuale ale Societății pentru exercițiile financiare 2022-2024.

##### *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 15.05.2023 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

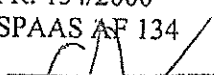


S.C. AUDIT CONT PREST S.R.L Iași  
Str. Gării, nr. 23, bl. L1, sc. B, et. 3, ap. 4  
J 22/2579/2005; RO 18050354  
Membru CAFR - autorizația nr. 605/2005  
Registru ASPAAS Nr. RPE - FA 605



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: 15.05.2023

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

<b>Bifati numai dacă este cazul:</b>	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 /23.02.2023	Tip situație financiară : BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul <b>2022</b>
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control <input type="text" value="1.200.000"/>	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		

Entitatea	ELTRANS SA
-----------	------------

<b>Adresa</b>	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	Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)
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	

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

<input checked="" type="radio"/> <b>Situatii financiare anuale</b> (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>
--	---

<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public	<input type="checkbox"/> Entități de interes public	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input type="radio"/> Entități mici		<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
		<input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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

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

**ELTRANS S.A. - BOTOȘANI**  
INTRARE Nr. 1520  
IEȘIRE  
Ziua... 16 Luna... 05 An... 2022

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	<input type="text" value="2.301.566"/>
	Capital subscris	<input type="text" value="1.200.000"/>
	Profit/ pierdere	<input type="text" value="388.612"/>

<b>ADMINISTRATOR,</b>	<b>INTOCMIT,</b>
Numele si prenumele	Numele si prenumele
TURCOMAN ANDREI	PADURARIU CATALIN
Semnătura	Calitatea
	11-DIRECTOR ECONOMIC



Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

<b>AUDITOR</b>	Semnătura
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit	
AUDIT CONT PREST SRL	Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>
Nr.de inregistrare în Registrul ASPAAS	SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA
134	
CIF/ CUI	

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
---	--

**Formular VALIDAT**

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	550.512	652.052
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	140.953	1.030.279
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		2.262
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	718.760	1.711.888
<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	20.820
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	20.820	20.820
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	739.580	1.732.708
<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	142.106	123.353
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	142.106	123.353
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	572.124	257.853
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453*** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (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	125.996	50.755
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	698.120	308.608
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.476.384	1.650.477
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	2.316.610	2.082.438
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	25.000	
Sume de reluat într-o perioada 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	326.441	543.836
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 si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	686.027	703.146
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.012.468	1.246.982
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	1.316.756	835.456
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	2.056.336	2.568.164
<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		266.598
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		266.598
<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	7.777	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	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	4.609	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	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	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</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	442.782	442.782
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	101.842	127.141
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	230.132	326.272
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	331.974	453.413
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri 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</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	186.620	61.802
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	143.303	388.612
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	18.483	121.439
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	1.912.956	2.301.566
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	1.912.956	2.301.566

\*) 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,

Numele si prenumele

TURCOMAN ANDREI

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

PADURARIU CATALIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.105.448	11.048.136
- 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	7.803.771	8.657.438
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	2.301.677	2.390.698
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	21.571	670.924
-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	10.127.019	11.719.060
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.215.908	1.600.167
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	26.017	78.421
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	121.942	104.066
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	93.206	71.678
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	5.274	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.183.203	5.926.530
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.945.580	5.689.547
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	237.623	236.983



10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	146.353	178.549
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	146.353	178.549
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	123.707	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	123.707	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	3.011.129	3.580.315
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	2.887.349	3.306.217
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	108.814	235.778
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	14.966	38.320
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666<sup>2</sup>)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	130.659	-143.380
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	143.380	
- Venituri (ct.7812)	42	41	12.721	143.380
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	9.953.644	11.324.668
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	173.375	394.392
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	21	10.617
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	21	10.617
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	2.071	224
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	2.071	224

F20 - pag. 3				
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	10.393
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	2.050	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	10.127.040	11.729.677
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	9.955.715	11.324.892
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	171.325	404.785
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	28.022	16.173
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	143.303	388.612
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

TURCOMAN ANDREI

Numele si prenumele

PADURARIU CATALIN

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
			1	2		
A		B				
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		388.612	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A		B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	86		86	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	88		86	
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		311.089		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22		311.089		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23				

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	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	595.303	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	20.820	20.820
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	20.820	20.820
- creanțe imobilizate în lei și exprimate 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	20.820	20.820
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	586.008	271.737
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	586.008	271.737
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	6.524	4.369
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	118.118	43.545
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	115.354	29.299
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.764	14.246
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	26.353	2.841
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	25.000	
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	1.353	2.841
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	12.578	39.304
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.578	39.304
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.463.769	1.611.107
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.463.769	1.611.107
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.017.077	1.513.581
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	326.441	810.433
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	326.441	810.432
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	378.252	443.151
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	307.775	259.208
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	142.683	168.290
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	161.803	82.095
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	3.289	8.823
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	4.609	789		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	4.609	789		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.200.000	1.200.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	1.200.000	1.200.000		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	213.920	382.316		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	34.489.247	24.225.579		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.200.000	X	1.200.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	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 societățile 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 regii 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	2021	2022		
<b>XIII. Dividende/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 administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat</b>		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>2021</b>	<b>2022</b>	
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)			
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169			
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>	
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>					
- inundații	192				170a (322)
- secetă	193				170b (323)
- alunecări de teren	194				170c (324)
	195	170d (325)			

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

TURCOMAN ANDREI

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PADURARIU CATALIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	30.568	2.269		X	32.837
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>30.568</b>	<b>2.269</b>		<b>X</b>	<b>32.837</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	1.820.839	169.698			1.990.537
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.131.680	1.000.800	39.748		2.092.732
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	16.078	2.714	2.178		16.614
J.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	27.295				27.295
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>2.995.892</b>	<b>1.173.212</b>	<b>41.926</b>		<b>4.127.178</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>20.820</b>			<b>X</b>	<b>20.820</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>3.047.280</b>	<b>1.175.481</b>	<b>41.926</b>		<b>4.180.835</b>

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	30.568	2.269		32.837
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>30.568</b>	<b>2.269</b>		<b>32.837</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.190.573	68.158		1.258.731
3.Instalatii tehnice si masini	29	990.727	107.671	35.945	1.062.453
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	16.078	452	2.178	14.352
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>2.197.378</b>	<b>176.281</b>	<b>38.123</b>	<b>2.335.536</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>2.227.946</b>	<b>178.550</b>	<b>38.123</b>	<b>2.368.373</b>

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

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	40				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42	79.754			79.754
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	51	79.754			79.754
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	79.754			79.754

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TURCOMAN ANDREI

Numele si prenumele

PADURARIU CATALIN

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fisierul 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. Intocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



## NOTE BILANT 2022

### 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 2022 activitatea societatii de transport in comun se desfasoara cu autobuze. Astfel, pentru indeplinirea obiectului de activitate SC Eltrans SA exploateaza un numar de 13 autobuze marca ISUZU din care 9 autobuze au fost achizitionate in baza Contractului de Leasing operational nr. LO 111258 /21.02.2020, iar 4 autobuze au fost achizitionate in luna octombrie 2022 in baza Contractului de vanzare – cumparare nr. de la Anbo SRL Bucuresti.

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 2022, conducerea societatii a fost asigurata de:

- Adunarea Generala Actionarilor, reprezentata de Consiliul Local al Municipiului Botosani.
- Consiliul de Administratie - provizoriu.

In perioada 01.01.2022 – 31.12.2022, Consiliul de Administratie provizoriu a fost reprezentat de:

Drelciuc Simion – presedinte - in perioada 01.01.2022 – 31.12.2022;  
Beilic Constantin Andrei – in perioada 07.03.2022 – 31.12.2022;  
Ciocan Vasile – membru – in perioada 01.01.2022 – 31.12.2022;  
Cojocaru-Brentan Elena Paula – membru – in perioada 01.01.2022 - 01.03.2022;  
Florea Ana –Meda – membru – in perioada 01.01.2022 - 12.10.2022;  
Ursu Catalin – membru – in perioada 01.01.2022 – 31.12.2022;  
Vlas Dorin – membru – in perioada 19.10.2022 – 31.12.2022.

Conducerea executiva este reprezentata de:

Turcoman Andrei – director general provizoriu 01.01.2022 – 31.12.2022;  
Padurariu Catalin Vasile – director economic provizoriu 01.02.2022 – 31.12.2022.

Auditul statutar al societatii este asigurat de catre S.C Audit Cont Prest SRL Iasi.

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

### **A. *Situațiile financiare***

Întocmirea situațiilor financiare s-a facut în conformitate cu standardele naționale de contabilitate aprobate prin OMFP 1802/2014 si in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 actualizata.

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

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

Situațiile financiare cuprind:

- Bilant,
- Cont de profit si pierdere,
- Situatia fluxurilor de trezorerie,
- Situatia modificarii capitalurilor proprii,
- Note explicative la situatiile financiare.

Inregistrările contabile in baza carora au fost întocmite situațiile financiare sunt efectuate in lei, atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform OMFP 1802/2014 cu reglementarile ulterioare. Contabilitatea se tine in limba romana.

### B. *Principii contabile semnificative*

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

#### Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa 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**

Activele imobilizate 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 reevaluarii au fost inregistrate in contabilitate.

#### ***E. Amortizarea***

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 in 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 193.064,14 lei, pentru :

- creanțe comerciale incerte in valoare de 13.884 lei ;
- provizioane pentru imobilizari corporale in suma de 79.754 lei ;
- provizioane pentru stocuri cu miscare lenta – 99.426,14 lei ;

La data bilantului rezervele societatii sunt in suma de 896.195,78 lei, din care :

- rezerve din reevaluare – 442.782,12 lei;
- rezerve legale - 127.141,39lei;
- alte rezerve – 326.272,27 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**

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

Costul stocurilor include toate costurile aferente achiziției și prelucrărilor, respectiv la costul de achiziție.

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

Pentru stocurile cu mișcare lentă (piese de schimb pentru tramvaie – cont 3024) sunt 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 incerti. Provizionul este constituit când există dovezi conform cărora societatea nu va putea încasa creanțele.

#### **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 și în concordanță 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.

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

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 nesemnificative 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 3. ACTIVE IMOBILIZATE**

**IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2022	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2022	Sold 1.01.2022	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2022
Cheltuieli de dezvoltare								
Alte imobiliz necorporale	30569	2268		32837	30569	2268		32837
Avansuri si imob necorp								
<b>TOTAL 1</b>	<b>30569</b>	<b>2268</b>		<b>32837</b>	<b>30569</b>	<b>2268</b>		<b>32837</b>

**IMOBILIZĂRI CORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2022	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2022	Sold 1.01.2022	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2022
Terenuri								
Construcții	1.820.839	169.697		1.990.537	1.190.573	68.158		1.258.731
Instalații tehnice și mașini	1.131.680	1.000.800	39.748	2.092.732	990.728	107.670	35.945	1.068.453
Alte instalații, utilaje, mobilier	16.078	2.714	2.177	16.614	16.077	452	2.177	14.352
Avansuri și imobilizări în curs	27.295			27.295				
Provizioane pentru depreciere imobiliz.					79.754			79.754
<b>TOTAL 2</b>	<b>2.995.892</b>	<b>1.173.211</b>	<b>41.925</b>	<b>4.127.178</b>	<b>2.277.132</b>	<b>176.280</b>	<b>38.122</b>	<b>2.421.290</b>
<b>TOTAL 1+2</b>	<b>3.026.460</b>	<b>1.175.449</b>	<b>41.925</b>	<b>4.160.015</b>	<b>3.196.102</b>	<b>178.548</b>	<b>38.122</b>	<b>2.454.127</b>

**Intrările de imobilizări corporale in anul 2022**, sunt in suma de 1.175.449 lei, si constau in achizitia urmatoarelor bunuri:

- Licente windows (cont 205.02) - 2.268,91 lei ;
- Majorare valoare cladire sediu cu « schimbare acoperis » (cont 212) - 124.197,90 lei;
- Majorare valoare cladire sediu cu « izolatie cladire » (cont 212) - 45.500 lei ;
- Achizitie parcometre 4 buc ( cont 213.02) – 101.200 lei ;
- Achizitie autobuze transport calatori 4 buc (cont 213.03) – 899.600 lei ;
- Achizitie masina numarat bancnote (cont 214) – 2714 lei.

Pentru achizitia celor 4 parcometre societatea a aplicat ptevederile art. 22 din Codul fiscal privind facilitatile acordate la calculul impozitului pe profit pentru profitul reinvestit. Suma dedusa din impozitul pe profit datorat, aferent investitiei realizata in 2022, este in suma de 16.192 lei.

2. **Ieșirile de imobilizări corporale** sunt in suma de 41.925 lei, si constau in scoaterea din folosinta(casarea) mijloacelor fixe, conform listelor privind propunerile la casare aprobate.
3. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniara.
4. Gradul de uzura a mijloacelor fixe din patrimoniul societatii este de 59%.
5. Sunt constituite provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale in suma de 79.754 lei.
6. La 31 decembrie 2019 s-a efectuat reevaluarea constructiilor pentru impozitare, de catre evaluator Turcanu Ioan, membru ANEVAR.
7. Valoarea neamortizată la scoaterea din funcțiune a mijloacelor fixe casate, este de 3.802,73 lei, din care:
8. Provizioane pentru refacerea mediului, demontare, montare, restaurarea : nu s-au constituit.
9. Inventarierea s-a facut in baza Deciziei nr. 37/09.11.2022.

### **IMOBILIZĂRI FINANCIARE**

Imobilizarile financiare la data de 31.12.2022 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.



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

**NOTA 4: STOCURI - lei -**

	Exercițiul precedent	Exercițiul curent	Provizion
Materiale auxiliare	21.364	20.837	
Combustibil	0	0	
Piese de schimb	198.852	189.835	99.426
Alte materiale consumabile	11.860	9.419	
Obiecte de inventar in depozit	9.457	2.689	
<b>TOTAL</b>	<b>241.532</b>	<b>222.780</b>	<b>99.426</b>

- Metoda de determinare a costurilor cu stocurile utilizată: FIFO,
- Cheltuiala cu stocurile in anul 2022 a fost in suma de 1.678.588 lei, si reprezinta 15% din totalul costurilor, iar cea mai mare pondere avand-o costul combustibilului utilizat de autobuze pentru activitatea de transport in comun (1.401.494 lei).
- Pentru stocurile cu miscare lenta (cont 3024" Piese 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
<b>1.Creante din active imobilizate (ct 267)</b>	20.820		20.820
<b>2. Creante din active circulante</b>	<b>322.493</b>	<b>308.609</b>	<b>13.884</b>
Furnizori debitori (ct 409)	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	271.737	257.853	13.884
Creante personal si asig sociale (ct 425+4282+431+437+4382)	33.668	33.668	
Impozit profit (ct 441)	13.961	13.961	
Alte creante cu statul si institutii publice (ct 4424+4428+444+445+446+447+4482)	286	286	0
Alte creanțe – debitori diversi	2.841	2.841	0
<b>3.Cheltuieli inreg in avans</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>343.313</b>	<b>308.609</b>	<b>34.704</b>

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

Din totalul creanțelor, ponderea cea mai mare, respectiv 80% o dețin clienții. La data de 31.12.2022 situația pe vechimi a clienților se prezintă astfel:

- lei -

• Sub 30 de zile	211.314
• Între 30 și 90 de zile	5.185
• Între 90 și 360 de zile	1.173
• Peste 360 de zile (clienți incerti)	13.884

În anul 2022 nu s-au realizat tranzacții comerciale între părți afiliate.

Perioada de recuperare a creanțelor pentru clienți, a fost de 7,12 zile, ceea ce reprezintă o perioadă satisfacătoare de încasare a creanțelor.

Suma de 13.884 lei înregistrată în contul 4118 « clienți Incerti » este suma de recuperat de la Sc 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 ȘI CONTURI LA BANCİ**

La data de 31 decembrie 2022 disponibilitățile societății aflate în casierie și în conturi la bănci, sunt :

	<b>Sold la 01.01.2022</b>	<b>Sold la 31.12.2022</b>
Disponibil în conturile curente la bănci	1.463.769	1.611.107
Numerar în casierie	12.578	39.304
Efecte de încasat	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.476.347</b>	<b>1.650.411</b>

**NOTA 7. CHELTUIELI ÎN AVANS**

La data de 31 decembrie 2022 societatea nu înregistrează cheltuieli în avans.

**NOTA 8. DATORII**

**B. Datoriile la data bilanțului cuprind:- lei -**

DATORII	Sold la sf. An.	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>1.Datorii financiare</b>	0		
<b>2.Alte datorii – total, din care :</b>	<b>1.513.581</b>	<b>1.246.982</b>	<b>266.598</b>
Furnizori (ct 401+403+404+405+408)	810.433	543.835	266.598
Clientsi creditorii (ct 419)	0	0	0
Datorii fata de bugetul de stat si bugetul local (ct 431+437+7381+448+447+ 441+444+4423+4428	259.208	259.208	0
Datorii fata de personal (ct 421+423+426 +427+4281)	443.151	443.151	0
Datorii fata de alti creditorii (ct 445+451+ 455+456+458+462+473+519)	789	789	
<b>3. Subventii (475)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Venituri inregistrate in avans (ct 472)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>1.513.581</b>	<b>1.246.982</b>	<b>266.598</b>

Furnizorii detin o pondere de 54 % din totalul datoriilor, din care 33% (266598 lei) reprezinta km. suplimentari efectuati de catre autobuzele achizitionate prin leasing operational, inregistrati in contul 408 « Furnizori – facturi nesosite » cu scadenta in august 2025.

**Datoriile față de bugete și fonduri cuprind:**

- TVA ..... 37.155 lei;
- Impozit pe profit .....0 lei;
- Impozit venit salarii..... 32.758 lei;
- Taxe și impozite locale.....1.000 lei;
- Fonduri speciale .....8.823 lei;
- Bugetul asigurărilor sociale si asig de sanatate .....168.290 lei;
- Contributia asig de munca.....10.897 lei;

Perioada de rambursare a datoriilor comerciale este de 38,32 zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) este de 65,75%.

**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	0	
Provizioane concedii de odihna neefectuate	106.229	-	106.229	0	
Provizioane km suplimentari			-		
<b>Total provizioane</b>	<b>143.380</b>	<b>0</b>	<b>143.380</b>	<b>0</b>	
Ajustari pentru litigii clienti incerti	13.884		-	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>193.064</b>	<b>0</b>		<b>193.064</b>	<b>-</b>
<b>Total provizioane si ajustari</b>	<b>336.444</b>		<b>143.380</b>	<b>193.064</b>	

**NOTA10. VENITURI IN AVANS**

La data de 31.12.2022 Eltrans SA nu inregistreaza venituri in avans.

**NOTA 11. CAPITAL SI REZERVE**

La 31 decembrie 2022, 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 vărsat	1.200.000
Număr de actiuni nominative	480.000
Valoarea nominala/acțiune (lei)	2,50
Acțiuni răscumpărabile	0
Acțiuni emise în timpul	0
Obligațiuni emise	0

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

La 31 decembrie 2022, capitalurile proprii ale societatii se prezinta astfel:

<b>Destinația</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>	<b>Sold la 31.12.2022</b>
Capital social	1.200.000	1.200.000
Rezerve din reevaluare	442.782	442.782
Rezerve legale	101.842	127.141
Rezerve - profit reinvestit	9.918	106.058
Alte rezerve	220.214	220.214
Rezultatul reportat	-186.620	-61.802
Profit net	143.303	388.612
Repartizarea profitului	-18.483	-121.439
<b>TOTAL</b>	<b>1.912.956</b>	<b>2.301.566</b>

In anul 2022 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 388.612 lei.

Repartizarea Profitului la data de 31.12.2022:

<b>Destinația</b>	<b>Sume</b>	<b>Observații</b>
Profit net de repartizat	388.612	
Rezerve legale	25.299	
Acoperirea pierderii	61.802	
Dividende		
Alte rezerve-facilități fiscale	96.140	
Profit nerepartizat	205.371	

Societatea înregistrează la 31.12.2022 un profit net în sumă de 388.612 lei.

La 31.12.2022 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 2022 de SC Eltrans SA.- lei

Nr. crt.	Indicator	Exercițiu anterior	Exercițiu curent	Evolutie%
1	Cifra de afaceri netă	10.105.448	11.048.136	+ 9,33%
2	<b>Vanzari pe activitati:</b>			
3	Venituri din activ de transport persoane	8.100.170	8.913.896	+10,05%
4	Venituri din activ de adm. a parc. cu plata	1.330.499	1.507.563	+13,31%
5	Venituri din activitati diverse	674.779	626.677	-7,12%

Analizând cifra de afaceri a anului 2022, comparativ cu cifra de afaceri a anului 2021, rezultă o creștere cu 9,33%, aceasta fiind influentată de următorii factori:

- Veniturilor din activitatea de transport in comun au crescut in anul 2022 fata de anul 2021 cu peste 10% ca urmare a ridicarii restrictiilor impuse de pandemia de Coronavirus, ca urmare a cresterii tarifelor la tichetele de calatorie incepand cu luna octombrie 2022 si ca urmare a achizitionarii a 4 autobuze pentru transport calatori ce a dus la intensificarea curselor si transportul unui numar mai mare de calatori.
- Veniturilor din activitatea de administrare a parcarilor publice cu plata au crescut cu peste 13% fata de anul 2021, ca urmare a unei mai bune administrari a parcarilor publice cu plata din municipiul Botosani.

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

- lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	2021	2022	Evolutie indicator %
1.	Cheltuieli materiale, piese de schimb, ob.de inventar	1.236.651	1.678.588	+35,74%
2.	Cheltuieli cu utilitatile	121.942	104.066	-14,65%
3.	Redeventa parcarilor publice	199.626	225.255	+12,84%
4.	Chirie leasing operational	1.981.761	2.243.669	+13,22%
5.	Cheltuieli prestate de terti	385.256	454.977	+18,10%
6.	Cheltuieli cu impozite si taxe	175.511	156.833	-10,64%
7.	Cheltuieli cu salariile si asigurarile sociale	5.437.212	6.387.790	+17,48%
8.	Alte cheltuieli de exploatare	14.966	38.320	+256%
9.	Cheltuieli cu amortizarile	146.353	178.549	+22%
10.	Cheltuieli de expl provizioane deprecieri active circulante	254.366		
	<b>TOTAL</b>	<b>9.953.644</b>	<b>11.484.220</b>	<b>+15,37%</b>

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

Cheltuielile din exploatare realizate in anul 2022 sunt mai mari fata de cheltuielile realizate in anul 2021 cu peste 15% datorate in general cresterii inflatiei cu peste 13%, care a dus la cresterea preturilor la carburant, la cresterea salariilor, etc.

Analiza rezultatului din exploatare :

Nr. crt.	Indicator	Exercițiu precedent	Exercițiu curent
1	Cifra de afaceri netă	10.105.448	11.048.136
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor (3+4+5)	8.212.718	9.275.767
3	Cheltuielile activității de bază	7.135.621	8.120.761
4	Cheltuielile activității auxiliare	1.077.097	1.155.006
5	Cheltuieli indirecte de producție	-	-
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	1.892.730	1.772.369
7	Cheltuieli de desfacere		
8	Cheltuieli generale de administrație	1.740.926	2.048.901
9	Alte venituri din exploatare	21.571	670.924
10	Rezultatul brut din exploatare (6-7-8+9)	173.375	394.392

- Rezultatul din exploatare brut este profit in valoare de 394.392 lei;

**NOTA 13. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

- a. In anul 2022 SC Eltrans SA inregistra un numar mediu de 87 de salariati, iar la sfarsitul anului numarul efectiv de salariati fiind de 86, cu urmatoarea structura:

Numărul mediu aferent exercițiului, din care:	An precedent	An curent
↳ Personal TESA,	14	13
↳ Muncitori (taxatori, vatmani, intretinere, etc)	72	74
↳ <b>TOTAL</b>	<b>86</b>	<b>87</b>

- b. Conducerea societatii este asigurata de catre Consiliul de administratie si Directorul General. La sfarsitul anului 2022 aceasta are urmatoarea structura:

	An precedent	An curent
↳ Consiliul de administratie	5	5
↳ Directori general cu mandat	1	2
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>7</b>

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

- lei -

Cheltuieli cu personalul, din care	An precedent	An curent
↳ Cheltuieli cu salarii	4.483.303	5.129.530
↳ Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	146.368	202.963
↳ alte cheltuieli de natura salariala	593.621	672.981
↳ <b>Total</b>	<b>5.223.292</b>	<b>6.005.474</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 2022 pe langa salarii, salariatii societatii au mai beneficiat si de urmatoarele bonusuri, si anume:
  - Tickete de masa in valoare de 30 lei/zi lucratoare;
  - Tichete de vacanta 2000 lei/salariat;
  - Potrivit prevederilor Contractului Colectiv de Munca salariatii 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 .

**Cheltuieli indemnizatii Administratori, directori si comisia de supraveghere:** In anul 2022 societatea a platit urmatoarele indemnizatii consiliului de administratie:

	An precedent	An curent
↳ Indemnizatia pentru membri CA	18.000	106.200
↳ Indemnizatie director general	195.920	276.116
↳ Cheltuieli sociale, asig si protectie sociala	0	0
↳ <b>TOTAL</b>	<b>213.920</b>	<b>382.316</b>

Costurile cu contractele de mandate au crescut în 2022 cu 78,72% datorita faptului ca in anul 2021, 10 luni societatea a functionat fara consiliu de administratie si nu a existat contract de mandate pentru Director economic.



**NOTA 14 . ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE**

La data de 31 decembrie 2022 situatia contului 658 „ Alte cheltuieli de exploatare” se prezinta astfel:

<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>2022</b>	<b>Observatii</b>
↳ Despagubiri, amenzi, penalitati	196	196 lei majorari pentru plata cu intarziere impozite sit taxe locale .
↳ Donatii si subventii acordate	6.000	Sponsorizare Primaria Mun. Botosani – sarbatori de iarna (5000 lei), Colegiul Gh. Asachi( 500 lei), Colegiul A.T. Laurian (500 lei)
↳ Chelt. Priv activele cedate	3.803	Valoarea neamortizata a mijloacelor fixe casate
↳ alte cheltuieli de exploatare	27.538	Cheltuieli judecata Italpant
↳ alte cheltuieli de exploatare	783	
↳ <b>Total</b>	<b>38.320</b>	

**NOTA 15 . VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE**

In anul 2022 cheltuielile financiare sunt in suma de 224 lei, si reprezinta cheltuielile cu dobanzile pentru linia de credit . Veniturile financiare (dobanzi inregistrate pentru depozit constituit) in suma de 10.617 lei, profit din activitatea financiara 10.393 lei.

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

Nu este cazul.

**NOTA 17 . EVENIMENTE ULTERIOARE**

Evenimente ulterioare semnificative.

Inceput in februarie 2022 razboiul dinre Rusia si Ucraina influenteaza desfasurarea functionarii normale a activitatilor economice si financiare a societatilor comerciale, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, care pot conduce la dificultati de gestionare a riscurilor de asigurare si mentinerea conditiilor normale de desfasurare a activitatii entitatilor companiilor din multe domenii de activitate.

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 diesel, 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 mai achizitionat in 2022 inca 4 autobuze pentru transportul de calatori, totusi cele 13 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 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 2023, 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**

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 – procesul este in derulare..

#### **NOTA 19 . ANGAJAMENTE**

##### **Subventii primite**

In cursul anului 2022, SC Eltrans SA a incasat subventii exploatare aferente cifrei de afaceri in suma de 2.390.698 lei..

##### **Imprumuturi pe termen scurt**

In anul 2022 S.C. Eltrans S.A. are accesate 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;
  - commission de acordare de 0,75% din suma acordata;
  - Creditul este garantat cu cesiune asupra conturilor curente ale societatii.
  - In cursul anului 2022, facilitatea de credit tip ” revolving” (linia de credit) nu a fost utilizata.

## SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

107/270/1998; RO 10863041

DENUMIRE INDICATORI	U. M.	An curent	Observatii
---------------------	----------	--------------	------------

## A. Indicatori de lichiditate

Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}} = 2.082.153/1.246.697$		1,67	-Valoarea recomandată 2 -Oferta garanția acoperii Datoriilor curente din Active curente
Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}} = 1.958.800/1.246.697$		1,57	Refl capacitatea soc. De a Face fata pe termen scurt Si lung
Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$ (2.301.566/1.246.982)*100	%	184,57	Refl capacitatea soc. De a Face fata pe termen scurt Si lung

## B. Indicatori de risc

Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{C. perm. (c. proprii + c. imprum)}} = 1$		1	Exprima independenta fin A societatii
Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	39,89%	
Grad de îndatorare	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	65,75%	
Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}} \times 100$	%	132%	

## C. Indicatori de rentabilitate si profitabilitate

Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100$	%	10,34%	Reflecta aprecierea eficiente activitatii
Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	16,88%	
Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	3,66%	
Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	32,38%	
Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	3,52%	
Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	89,57	

## S.C. ELTRANS S.A.

DENUMIRE INDICATORI	loc. Botosani, Calea Nationala nr.2, jud. Botosani J07/270/1998; RO 10863041	An		Observatii
		M.	curent	
Perioada de recuperare a creanțelor clienți	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	10,19	
Perioada de rambursare a datoriilor comerciale	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	41,19	
Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	2,89	
Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr. ori	9,21	

**E. Indicatorii fondului de rulment**

Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	Ron	2.082.153
Fond de rulment global (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	„	568.858
Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	„	- 815.021
Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesar de fond de rulment	„	1.383.879
Productivitatea muncii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu scriptic}}$ (9.895.076/86)	RO N	126.990
Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	RO N	2.301.566

Director General,  
Andrei Turcoman



Director economic,  
Catalin Padurariu

Sef serviciu financiar contabil,  
Viorica Marianciuc

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2022

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>A. Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:</b>		
Incasări din activitatea de exploatare	11.326.255	13.161.246
Plăți pentru activitatea de exploatare	11.189.140	11.356.145
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>137.115</b>	<b>1.805.101</b>
<b>B. Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</b>		
Incasari pentru activitatea de investitii	4.528	656.959
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporele	12.423	2.298.613
Incasări din vanzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobanzi încasate	0	10.617
Dividende încasate	0	0
<b>Trezorerie netă din activ. de investiție</b>	<b>-7.895</b>	<b>-1.631.037</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		
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>		
<b>D. Creșterea netă a trezoreriei și a echivalentelor de trezorerie</b>	<b>129.220</b>	<b>174.064</b>
<b>E. Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>1.347.127</b>	<b>1.476.347</b>
<b>F. Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>1.476.347</b>	<b>1.650.411</b>

Director General,  
Turcoman Andrei



Director Economic,  
Padurariu Catalin

Sef serviciu financiar contabilitate,  
Viorica Marianciuc

S.C. ELTRANS S.A. BOTOSANI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data de 31 decembrie 2022

- lei -

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD 01.01.2022	LA 31.12.2022	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA 31.12.2022
			Total, din care:	Prin transfer	Total, Din care:	Prin transfer	
A	1		2		4		6
Capital subscris	1.200.000		-		-		1.200.000
Prime de capital	-		-		-		-
Rezerve din reevaluare	442.782						442.782
Rezerve legale	101.842		25.299	25.299	-		122.081
Rezerve statutare sau contractuale							
Alte rezerve	230.132		96.140	96.140			245.514
Rezultatul reportat reprez profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold D	201.497	139.695	139.695	-		61.802
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-		-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Regulament, contabile conforme cu Directiva a 4-a a CEE	Sold D	-	-	-	-		-
Rezultatul reportat reprez surplus realizat din rezerve reevaluare	Sold C	14.876			14.876		0
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	143.303	11.873.055	11.873.055	11.627.747	11627747	388.612
Repartizarea profitului	Sold D	18.483	18.483	18.483	121.439	121.439	121.439
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>1.912.956</b>	<b>12.152.672</b>	<b>12.152.672</b>	<b>11.764.062</b>	<b>11.764.062</b>	<b>2.301.566</b>

1) Capitalul subscris este varsat in totalitate.

Director General,  
Turcoman Andrei



Director economic,  
Padurariu Catalin

Sef serviciu financiar contabilitate  
Viorica Marianciuc

ELTRANS S.A.

Registru comerțului: J07/270/1998

Cod fiscal: RO 10863041

Adresa: CALEA NATIONALA 2

## Balanta de verificare luna Decembrie 2022

Data: 16.05.2023, ora: 09:39:51

Pag.: 1/6

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final	
		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	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	1.200.000,00
105	Rezerve din reevaluare	0,00	442.782,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442.782,12
106	Rezerve	0,00	331.974,66	0,00	121.439,00	0,00	121.439,00	0,00	453.413,66
106.01	Rezerve legale	0,00	101.842,39	0,00	25.299,00	0,00	25.299,00	0,00	127.141,39
106.02	Rezerve pentru actiuni proprii	0,00	9.917,85	0,00	96.140,00	0,00	96.140,00	0,00	106.057,85
106.08	Alte rezerve	0,00	220.214,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.214,42
117	Rezultatul reportat	186.620,26	0,00	0,00	0,00	14.876,96	139.695,63	61.801,59	0,00
117.01	Rezultat reportat	201.497,22	0,00	0,00	0,00	0,00	139.695,63	61.801,59	0,00
117.02	Rezultat reportat surplus din reevaluare	0,00	14.876,96	0,00	0,00	14.876,96	0,00	0,00	0,00
121	Profit si pierdere	0,00	143.302,52	1.049.235,17	1.137.934,22	11.627.747,25	11.873.056,40	0,00	388.611,67
121.10	Profit si pierdere 2017	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
121.12	Profit si pierdere	0,00	143.302,52	1.049.235,17	1.137.934,22	11.627.747,25	11.873.056,40	0,00	388.611,67
129	Repartizarea profitului	18.483,85	0,00	121.439,00	0,00	121.439,00	18.483,85	121.439,00	0,00
151	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	143.380,00	32.146,00	-266.598,00	143.380,00	0,00	0,00	0,00
151.01	Provizioane pentru litigii	0,00	37.151,00	0,00	0,00	37.151,00	0,00	0,00	0,00
151.08	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	106.229,00	32.146,00	-266.598,00	106.229,00	0,00	0,00	0,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	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
167.02	Alte imprumuturi datorii concesiuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168.07	Dob. aferente altor imprumuturi si datorii asim.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 1</b>		<b>219.981,07</b>	<b>2.276.316,26</b>	<b>1.202.820,17</b>	<b>992.775,22</b>	<b>11.907.443,21</b>	<b>12.152.674,88</b>	<b>183.240,59</b>	<b>2.484.807,45</b>
<b>Clasa 2</b>									
205	Concesiuni, brevete si alte drepturi si valori	30.568,51	0,00	0,00	0,00	2.268,91	0,00	32.837,42	0,00
205.01	Concesiune conform contract local	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	2.268,91	0,00	32.837,42	0,00
212	Constructii	1.820.639,24	0,00	0,00	0,00	169.697,90	0,00	1.990.537,14	0,00
213	Instalatii tehn.,miji. de transp.,animale si plant	1.131.680,24	0,00	0,00	0,00	1.000.800,00	39.748,11	2.092.732,13	0,00
213.01	Echipam. tehnologice (mas, utilaje si instal.)	220.219,22	0,00	0,00	0,00	0,00	2.889,64	217.329,58	0,00
213.02	Aparate si instalatii de masura, contr si reglare	60.794,15	0,00	0,00	0,00	101.200,00	36.858,47	125.135,68	0,00
213.03	Mijloace de transport	850.666,87	0,00	0,00	0,00	899.600,00	0,00	1.750.266,87	0,00
214	Mobilier, ap.birotica, echipam. de protectie	16.077,42	0,00	0,00	0,00	2.714,00	2.177,42	16.614,00	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
267	Creante mobilizate	20.819,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.819,99	0,00
267.08	Alte creante mobilizate	20.819,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.819,99	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	30.568,51	0,00	0,00	0,00	2.268,91	0,00	32.837,42
280.08	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	30.568,51	0,00	0,00	0,00	2.268,91	0,00	32.837,42



Symbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0,00	2.197.378,34	0,00	29.111,47	38.122,75	176.280,46	0,00	2.335.536,05
281.02	Amortiz. constructiilor	0,00	1.190.573,27	0,00	6.526,97	0,00	68.157,71	0,00	1.258.730,98
281.03	Amortiz. instal., mijl. de transp., anim. si plant.	0,00	990.727,65	0,00	22.509,11	35.945,33	107.670,41	0,00	1.062.452,73
281.04	Amortiz. altor imobil. corporale	0,00	16.077,42	0,00	75,39	2.177,42	452,34	0,00	14.352,34
291	Provizioane pt. deprecierea imob. corporale	0,00	79.754,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.754,03
<b>Total clasa 2</b>		<b>3.047.280,67</b>	<b>2.307.700,88</b>	<b>0,00</b>	<b>29.111,47</b>	<b>1.213.603,56</b>	<b>220.474,90</b>	<b>4.180.835,95</b>	<b>2.448.127,50</b>
<b>Clasa 3</b>									
302	Materiale consumabile	232.075,44	0,00	12.607,25	14.124,81	181.682,24	193.667,14	220.090,54	0,00
302.01	Materiale auxiliare	21.363,65	0,00	4.197,32	7.657,60	109.178,05	109.705,39	20.836,31	0,00
302.02	Combustibili	0,00	0,00	829,48	829,48	2.999,76	2.999,76	0,00	0,00
302.04	Piese de schimb	198.852,28	0,00	3.007,28	3.221,70	7.556,00	16.573,04	189.835,24	0,00
302.08	Alte materiale consumabile	11.859,51	0,00	4.573,17	2.416,03	61.948,43	64.388,95	9.418,99	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	9.457,01	0,00	541,39	86,47	64.126,34	70.894,27	2.689,08	0,00
392	Provizioane pt. deprecierea materialelor	0,00	99.426,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.426,14
392.01	Provizioane pt. depr. materialelor consumabile	0,00	99.426,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.426,14
<b>Total clasa 3</b>		<b>241.532,45</b>	<b>99.426,14</b>	<b>13.148,64</b>	<b>14.211,28</b>	<b>245.808,58</b>	<b>264.561,41</b>	<b>222.779,62</b>	<b>99.426,14</b>
<b>Clasa 4</b>									
401	Furnizori	0,00	326.441,46	700.444,94	880.705,96	5.179.608,10	5.285.195,39	0,00	432.028,75
404	Furnizori de imobilizari	0,00	0,00	451.245,50	451.245,50	2.298.613,16	2.298.613,16	0,00	0,00
404.01	Furnizor imobilizari(productie)	0,00	0,00	451.245,50	451.245,50	2.298.613,16	2.298.613,16	0,00	0,00
404.02	Furnizori mob.Alocatii Bugetare	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	261.638,06	105.346,00	483.750,60	0,00	378.404,60
409	Furnizori-debitori	0,00	0,00	0,00	4.355,41	13.304,73	13.304,73	0,00	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de nat.stoc	0,00	0,00	0,00	4.355,41	12.611,73	12.611,73	0,00	0,00
409.02	Furnizori -debitori pt.prestari serv.si exec.lucr.	0,00	0,00	0,00	0,00	693,00	693,00	0,00	0,00
411	Cienti	188.180,73	0,00	1.465.529,06	1.550.064,29	10.876.130,96	10.832.756,83	231.554,86	0,00
411.01	Cienti	174.296,67	0,00	1.465.529,06	1.550.064,29	10.876.130,96	10.832.756,83	217.670,80	0,00
411.08	Cienti incerti sau in litigiu	13.884,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.884,06	0,00
418	Cienti - facturi de intocmit	397.827,00	0,00	-230.809,19	0,00	-355.645,19	2.000,00	40.181,81	0,00
419	Cienti - creditor	0,00	0,00	0,00	0,00	211,76	211,76	0,00	0,00
421	Personal - remuneratii datorate	0,00	145.293,56	489.971,06	489.481,00	5.560.310,51	5.639.006,86	0,00	223.989,91
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	34.195,91	2.293,94	6.858,00	117.196,35	110.295,00	0,00	27.294,56
425	Avansuri acordate personalului	5.176,00	0,00	3.700,00	900,00	99.267,00	100.074,00	4.369,00	0,00
427	Retineri din remuneratii datorate tertilor	0,00	2.729,00	7.150,00	8.799,00	66.399,48	70.568,00	0,00	6.897,52
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	194.657,80	4.808,23	2.229,84	20.746,08	11.056,78	0,00	184.968,50
428.01	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	196.005,80	4.808,23	2.019,84	19.529,21	8.491,91	0,00	184.968,50
428.02	Alte creante in legatura cu personalul	1.348,00	0,00	0,00	210,00	1.216,87	2.564,87	0,00	0,00
431	Asigurari sociale	0,00	142.672,00	169.303,00	170.572,00	1.918.963,00	1.944.581,00	0,00	168.290,00
431.02	Contributia personalului la asig.soc.	0,00	102.807,00	119.980,00	122.329,00	1.377.348,00	1.396.860,00	0,00	122.319,00
431.04	Contrib. personalului pt.asig.soc.de sanatate	0,00	39.865,00	49.323,00	48.243,00	541.615,00	547.721,00	0,00	45.971,00
436	Contributia asiguratorie munca	0,00	8.978,00	10.646,78	10.897,00	122.098,78	124.017,78	0,00	10.897,00
438	Alte datorii si creante sociale	115.311,00	0,00	4.949,00	0,00	75.008,00	161.020,00	29.299,00	0,00
438.02	Alte creante sociale	115.311,00	0,00	4.949,00	0,00	75.008,00	161.020,00	29.299,00	0,00
441	Impozitul pe profit	0,00	20.664,00	0,00	-13.961,00	50.798,00	16.173,00	13.961,00	0,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	87.354,36	307.370,82	387.104,07	3.527.664,15	3.477.464,29	0,00	37.154,50
442.03	TVA de plata	0,00	90.118,71	92.956,23	82.469,86	815.128,23	762.449,83	0,00	37.440,31
442.04	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	89.283,38	89.283,38	89.283,38	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.06	TVA deductibila	0,00	0,00	65.681,61	65.681,61	970.166,73	970.166,73	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	0,00	148.151,47	148.151,47	1.643.333,51	1.643.333,51	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	2.764,35	0,00	581,51	1.517,75	9.752,30	12.230,84	285,81	0,00
442.08.01	Marfa + avize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442.08.02	Deductibila	2.764,35	0,00	581,51	1.517,75	9.752,30	12.230,84	285,81	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	41.124,00	36.146,00	36.102,00	422.734,00	414.368,00	0,00	32.758,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	914,00	0,00	1.972,50	156.520,77	156.606,65	0,00	999,88
446.01	Impozit cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	19.661,00	19.661,00	0,00	0,00
446.02	Taxe mijloace de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	2.386,00	2.386,00	0,00	0,00
446.03	Taxa de publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	81,00	81,00	0,00	0,00
446.04	Impozit teren	0,00	0,00	0,00	0,00	32.711,00	32.711,00	0,00	0,00
446.05	Taxa A.N.R.S.C.	0,00	904,00	0,00	710,05	6.821,33	6.907,21	0,00	989,88
446.06	Taxa fond mediu	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
446.08	Alte taxe	0,00	0,00	0,00	1.262,45	94.860,44	94.860,44	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	3.289,00	8.746,00	8.823,00	73.411,00	78.945,00	0,00	8.823,00
447.07	Contributia persoane cu handicap	0,00	3.289,00	8.746,00	8.823,00	73.411,00	78.945,00	0,00	8.823,00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	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
457	Dividende de plata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461	Debitori diversi	1.353,23	0,00	2.841,09	0,00	4.033,27	2.545,41	2.841,09	0,00
462	Creditori diversi	0,00	0,00	16.620,00	3.192,00	41.981,70	42.770,70	0,00	789,00
462.01	Creditori din Cotiz. Sindicatul Liber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462.02	Creditori cot. Sindicat Autobuzul	0,00	0,00	13.050,00	2.568,00	24.978,35	24.978,35	0,00	0,00
471	Cheptuilei inregistrate in avans	25.000,00	0,00	3.570,00	624,00	17.003,35	17.792,35	0,00	789,00
472	Venturi inregistrate in avans	0,00	4.608,66	134.279,83	106.164,24	1.344.565,51	1.339.956,85	0,00	0,00
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0,00	0,00	-9.595,00	6.146,36	729,00	729,00	0,00	0,00
4752	Inrumuturi nerambursabile cu caracter de subv.pl.	0,00	7.777,00	0,00	0,00	7.777,00	0,00	0,00	0,00
491	Provizioane pt.deprecierea creantelor-clienti	0,00	13.884,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.884,05
Total clasa 4		736.960,31	1.038.695,15	3.575.641,06	4.451.797,34	32.143.715,52	33.046.933,19	322.492,57	1.527.465,08
Clasa 5									
512	Conturi curente la banci	1.463.768,57	0,00	3.074.809,55	2.315.022,82	30.863.228,68	30.715.889,95	1.611.107,30	0,00
512.05	CONT INCASARE CARD	0,00	0,00	850,02	960,50	10.376,12	10.311,58	64,54	0,00
5121	Conturi la banci in lei	1.463.768,57	0,00	3.073.959,53	2.314.062,32	30.852.852,56	30.705.578,37	1.611.042,76	0,00
5121.1	Cont provizion km suplimentari	0,00	0,00	812,78	206.147,00	464.905,41	464.905,41	0,00	0,00
5121.10	Banca Transilvania	59.556,94	0,00	420.464,36	177.680,64	2.034.685,25	1.823.566,92	270.675,27	0,00
5121.2	BCR	636.821,57	0,00	1.523.833,93	1.431.196,50	20.028.984,85	20.305.412,32	360.394,10	0,00
5121.5	Garantii materiale	196.005,80	0,00	2.019,84	4.808,23	8.491,91	19.529,21	184.968,50	0,00
5121.6	Trezorerie productie	509.114,00	0,00	952.852,00	310.641,00	7.335.305,76	7.201.855,64	642.564,12	0,00
5121.7	Trezorerie clienti	62.270,26	0,00	173.976,62	183.588,95	980.479,38	890.308,87	152.440,77	0,00
5121.8	Trezorerie investitii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5124	Conturi la banci in deize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Casa	12.578,36	0,00	275.410,19	308.202,94	3.035.448,70	3.008.722,92	39.304,14	0,00
531.01	Casa in lei	12.578,36	0,00	275.410,19	308.202,94	3.035.448,70	3.008.722,92	39.304,14	0,00
531.04	Casa in deize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Alte valori	37,00	0,00	106.377,00	134.542,50	1.341.590,40	1.341.561,40	66,00	0,00
532.01	Timbre fiscale si postale	37,00	0,00	0,00	4,00	878,90	849,90	66,00	0,00
532.03	Tichete si bilete de calatorie	0,00	0,00	106.377,00	134.538,50	1.340.711,50	1.340.711,50	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulati		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5421	Avansuri salarii	0,00	0,00	13.057,59	15.600,63	182.901,80	182.901,80	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	1.580.459,59	1.580.459,59	19.843.075,12	19.843.075,12	0,00	0,00
<b>Total clasa 5</b>		<b>1.476.383,93</b>	<b>0,00</b>	<b>5.050.113,92</b>	<b>4.353.828,48</b>	<b>55.266.244,70</b>	<b>55.092.151,19</b>	<b>1.650.477,44</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 6</b>									
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	130.614,77	130.614,77	1.600.166,58	1.600.166,58	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	7.657,60	7.657,60	81.306,38	81.306,38	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	113.266,51	113.266,51	1.401.493,37	1.401.493,37	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	3.221,70	3.221,70	18.627,21	18.627,21	0,00	0,00
602.08	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	6.468,96	6.468,96	98.739,62	98.739,62	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de nat. ob. de inv.	0,00	0,00	86,47	86,47	78.421,01	78.421,01	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	19.018,14	19.018,14	104.066,20	104.066,20	0,00	0,00
605.01	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	16.008,75	16.008,75	71.677,78	71.677,78	0,00	0,00
605.02	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	2.140,79	2.140,79	10.015,08	10.015,08	0,00	0,00
605.03	Cheltuieli apa	0,00	0,00	868,60	868,60	22.373,34	22.373,34	0,00	0,00
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	0,00	0,00	20.196,97	20.196,97	22.255,80	22.255,80	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile si chiriiile	0,00	0,00	188.716,95	188.716,95	2.468.924,40	2.468.924,40	0,00	0,00
612.02	Redeventa parcuri publice cu plata	0,00	0,00	16.931,00	16.931,00	225.255,00	225.255,00	0,00	0,00
612.03	Chirie leasing operational	0,00	0,00	171.785,95	171.785,95	2.243.669,40	2.243.669,40	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	1.905,17	1.905,17	12.802,77	12.802,77	0,00	0,00
613.01	Cheltuieli prime asigurare	0,00	0,00	1.905,17	1.905,17	12.802,77	12.802,77	0,00	0,00
621	Cheltuieli cu colaboratorii	0,00	0,00	33.075,00	33.075,00	382.316,00	382.316,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	6.507,27	6.507,27	22.173,49	22.173,49	0,00	0,00
623.01	Cheltuieli de protocol	0,00	0,00	2.707,27	2.707,27	6.663,89	6.663,89	0,00	0,00
623.02	Cheltuieli publicitate	0,00	0,00	3.800,00	3.800,00	15.509,60	15.509,60	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	0,00	0,00	0,00	0,00	54,80	54,80	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	0,00	0,00	9.477,56	9.477,56	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	1.940,35	1.940,35	19.415,38	19.415,38	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	736,31	736,31	18.743,99	18.743,99	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	0,00	0,00	38.913,81	38.913,81	350.051,49	350.051,49	0,00	0,00
628.01	Cheltuieli cu servicii executate de terti	0,00	0,00	38.913,81	38.913,81	350.051,49	350.051,49	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	0,00	0,00	22.312,30	22.312,30	235.778,09	235.778,09	0,00	0,00
635.01	Cheltuieli impozit cladiri	0,00	0,00	1.638,38	1.638,38	19.661,00	19.661,00	0,00	0,00
635.02	Cheltuieli alte taxe locale	0,00	0,00	11.140,87	11.140,87	130.938,44	130.938,44	0,00	0,00
635.05	Cheltuieli taxa ANRSC	0,00	0,00	710,05	710,05	6.233,65	6.233,65	0,00	0,00
635.07	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	8.823,00	8.823,00	78.945,00	78.945,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	449.317,00	449.317,00	5.094.244,00	5.094.244,00	0,00	0,00
641.01	Cheltuieli cu salariile personal	0,00	0,00	449.317,00	449.317,00	5.094.244,00	5.094.244,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu tichete	0,00	0,00	54.615,00	54.615,00	595.302,71	595.302,71	0,00	0,00
642.01	Cheltuieli cu tichete de masa	0,00	0,00	44.815,00	44.815,00	418.170,00	418.170,00	0,00	0,00
642.02	Cheltuieli cu vouchere vacanta	0,00	0,00	9.800,00	9.800,00	177.132,71	177.132,71	0,00	0,00
645	Cheltuieli priv. asigurarii si protectia sociala	0,00	0,00	54.943,34	54.943,34	112.965,34	112.965,34	0,00	0,00
645.08	Alte cheltuieli priv.asig.si protectia sociala	0,00	0,00	54.943,34	54.943,34	112.965,34	112.965,34	0,00	0,00
645.08.01	Alte cheltuieli protec. sociala	0,00	0,00	1.909,00	1.909,00	35.287,00	35.287,00	0,00	0,00
645.08.04	Alte cheltuieli protec sociala(ej. sociale)	0,00	0,00	0,00	0,00	24.644,00	24.644,00	0,00	0,00
645.08.05	Cheltuieli tichete cadou	0,00	0,00	53.034,34	53.034,34	53.034,34	53.034,34	0,00	0,00
646	Chelt Contributie asiguratorie munca	0,00	0,00	10.897,00	10.897,00	124.017,78	124.017,78	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	64,36	64,36	38.320,48	38.320,48	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
658.01	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	195,21	195,21	0,00	0,00
658.02	Donatii si subventii acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
658.03	Cheltuieli priv.activele ced.si alte op.de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	3.802,78	3.802,78	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	64,36	64,36	28.322,49	28.322,49	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	224,49	224,49	178.549,37	178.549,37	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si prov.	0,00	0,00	29.111,47	29.111,47	178.549,37	178.549,37	0,00	0,00
681.01	Chelt.de expl.privind amortizarea imobilizarilor	0,00	0,00	29.111,47	29.111,47	178.549,37	178.549,37	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	-13.961,00	-13.961,00	16.173,00	16.173,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 6</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.049.235,17</b>	<b>1.049.235,17</b>	<b>11.484.444,73</b>	<b>11.484.444,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 7</b>									
704	Venituri din lucrari exec.si servicii prestate	0,00	0,00	716.977,13	716.977,13	8.030.758,78	8.030.758,78	0,00	0,00
704.01	Venituri din vanzari bilete	0,00	0,00	104.483,37	104.483,37	1.133.500,74	1.133.500,74	0,00	0,00
704.02	Venituri vanzari abonamente	0,00	0,00	62.322,89	62.322,89	678.171,73	678.171,73	0,00	0,00
704.03	Venituri abonamente subventii elevi	0,00	0,00	123.452,10	123.452,10	856.786,61	856.786,61	0,00	0,00
704.04	Venituri abonamente subventii pensionari	0,00	0,00	268.225,21	268.225,21	3.551.595,70	3.551.595,70	0,00	0,00
704.05	Venituri abonamente persoane handicap	0,00	0,00	30.635,29	30.635,29	270.186,49	270.186,49	0,00	0,00
704.06	Venituri abonamente efectul legii	0,00	0,00	3.021,85	3.021,85	31.800,00	31.800,00	0,00	0,00
704.08	Venituri din amenzi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.155,44	1.155,44	0,00	0,00
704.09	Venituri parcomate	0,00	0,00	85.606,36	85.606,36	1.024.837,43	1.024.837,43	0,00	0,00
704.09.01	Bazar	0,00	0,00	2.292,74	2.292,74	31.868,23	31.868,23	0,00	0,00
704.09.02	Parcomate CARD	0,00	0,00	3.698,25	3.698,25	52.200,70	52.200,70	0,00	0,00
704.09.03	Comaliment	0,00	0,00	6.621,97	6.621,97	89.785,12	89.785,12	0,00	0,00
704.09.04	Elvila	0,00	0,00	9.696,25	9.696,25	137.481,65	137.481,65	0,00	0,00
704.09.05	BNR	0,00	0,00	4.047,90	4.047,90	44.069,10	44.069,10	0,00	0,00
704.09.06	Tribunal	0,00	0,00	4.646,03	4.646,03	7.712,20	7.712,20	0,00	0,00
704.09.07	Xandor	0,00	0,00	3.395,00	3.395,00	38.410,56	38.410,56	0,00	0,00
704.09.08	Transilvania	0,00	0,00	1.208,14	1.208,14	16.172,71	16.172,71	0,00	0,00
704.09.09	BRD	0,00	0,00	8.070,33	8.070,33	99.789,47	99.789,47	0,00	0,00
704.09.10	Primarie	0,00	0,00	4.446,67	4.446,67	46.642,53	46.642,53	0,00	0,00
704.09.11	Romarta	0,00	0,00	4.243,33	4.243,33	52.861,68	52.861,68	0,00	0,00
704.09.12	Plata Mica	0,00	0,00	2.882,52	2.882,52	35.856,83	35.856,83	0,00	0,00
704.09.14	Grivita	0,00	0,00	1.242,64	1.242,64	11.600,23	11.600,23	0,00	0,00
704.09.15	Primaverii	0,00	0,00	2.233,31	2.233,31	22.907,08	22.907,08	0,00	0,00
704.09.16	Maternitate - Profi	0,00	0,00	1.642,02	1.642,02	23.405,96	23.405,96	0,00	0,00
704.09.17	Luceafarul	0,00	0,00	627,65	627,65	44.546,38	44.546,38	0,00	0,00
704.09.18	Select	0,00	0,00	4.322,04	4.322,04	57.079,64	57.079,64	0,00	0,00
704.09.19	BIG Suprateran	0,00	0,00	10.065,08	10.065,08	120.118,61	120.118,61	0,00	0,00
704.09.20	BIG Subteran	0,00	0,00	9.178,65	9.178,65	75.882,45	75.882,45	0,00	0,00
704.09.21	Parc	0,00	0,00	1.045,84	1.045,84	16.446,30	16.446,30	0,00	0,00
704.10	Abonamente parcuri 1 zi	0,00	0,00	693,28	693,28	5.671,67	5.671,67	0,00	0,00
704.11	Abonamente parcuri 1 LUNA	0,00	0,00	16.617,61	16.617,61	129.348,49	129.348,49	0,00	0,00
704.12	Taxa ridicari auto	0,00	0,00	693,27	693,27	16.861,20	16.861,20	0,00	0,00
704.13	Taxa depozitare auto	0,00	0,00	693,27	693,27	28.156,16	28.156,16	0,00	0,00
704.14	Taxa de depozitare auto	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,83	1.100,83	0,00	0,00
704.15	Taxa Blocare/Deblocare	0,00	0,00	1.323,55	1.323,55	71.781,31	71.781,31	0,00	0,00
704.16	Tarif Relocare	0,00	0,00	0,00	0,00	2.542,00	2.542,00	0,00	0,00
704.17	Venituri parcuri SMS	0,00	0,00	19.209,08	19.209,08	227.262,98	227.262,98	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	69.084,33	69.084,33	626.678,82	626.678,82	0,00	0,00
708.01	Venituri reclame inchirieri stalpi cablu fibra opt	0,00	0,00	44.771,46	44.771,46	539.375,76	539.375,76	0,00	0,00
708.03	Venituri inchiriere stalpi panou publicitar	0,00	0,00	614,25	614,25	12.119,22	12.119,22	0,00	0,00
708.05	Venituri publicitate vagon	0,00	0,00	0,00	0,00	-952,94	-952,94	0,00	0,00
708.06	Alte venituri	0,00	0,00	404,48	404,48	23.178,89	23.178,89	0,00	0,00
708.08	Venituri din taxa abonament	0,00	0,00	23.294,14	23.294,14	52.957,89	52.957,89	0,00	0,00
741	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	310.329,81	310.329,81	2.390.697,57	2.390.697,57	0,00	0,00
741.01	Venituri din subv.expI.afacente cifrei de afaceri	0,00	0,00	310.329,81	310.329,81	2.390.697,57	2.390.697,57	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	6.387,47	6.387,47	670.924,15	670.924,15	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagub.,amenzi si penalit.	0,00	0,00	5.940,63	5.940,63	5.948,63	5.948,63	0,00	0,00
758.02	Venituri din donatii si subv.primite	0,00	0,00	0,00	0,00	7.777,00	7.777,00	0,00	0,00
758.03	Venituri din vanz.activelor si alte op de capital	0,00	0,00	113,45	113,45	239,50	239,50	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	333,39	333,39	656.959,02	656.959,02	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	3.009,48	3.009,48	10.617,08	10.617,08	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane privind activ.de exploit	0,00	0,00	32.146,00	32.146,00	143.380,00	143.380,00	0,00	0,00
781.02	Venituri din proviz.pt.riscuri si chelt.	0,00	0,00	32.146,00	32.146,00	143.380,00	143.380,00	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	1.137.934,22	1.137.934,22	11.873.056,40	11.873.056,40	0,00	0,00
Clasa 8									
803	Alte conturi in afara bilanului	165.720,74	0,00	541,39	0,00	69.492,96	4.332,78	230.880,92	0,00
803.9	Stocuri de natura obiectelor de inventar	164.200,24	0,00	541,39	0,00	69.492,96	4.332,78	229.360,42	0,00
8038	Alte valori in afara bilanului	34.489.246,94	0,00	0,00	0,00	1.594.067,56	11.857.735,67	24.225.578,83	0,00
8039	Obiecte de inventar de casat	1.520,50	0,00	0,00	0,00	0,00	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
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5.722.138,43</b>	<b>5.722.138,43</b>	<b>12.028.893,18</b>	<b>12.028.893,18</b>	<b>124.134.316,70</b>	<b>124.134.316,70</b>	<b>6.559.826,17</b>	<b>6.559.826,17</b>

DIRECTOR GENERAL,  
TURCOMAN ANSREI

DIRECTOR ECONOMIC,  
PADURARIA CATALIN

*[Signature]*



SEF SERVICIU FINANCIAR - CONTABIL  
VIORICA MARIAN CUIC

*[Signature]*



Catre,

**Consiliul de Administratie al S.C. Eltrans S.A. Botosani**  
**PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT NET 2022**

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 31.12.2022 in suma de 388.611,67 lei, sa fie repartizat astfel:

- a) Rezerva legala in suma de 25.299 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 96.140 lei, determinata conform prevederilor art. 22 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal.
- c) Suma de 61.801,59 lei, se utilizeaza pentru acoperirea pierderii din anul precedent în limita disponibilă a rezultatului pozitiv, conform art.1, lit b) din O.G. 64/2001, reactualizata.
- d) Suma de 102.685,54 lei, reprezentand 50%, din profitul contabil ramas, sub forma de dividende, actionarului unic al societatii – Consiliul Local al Municipiului Botosani, conform art.1, lit f) din O.G. 64/2001 reactualizata:
- e) Suma de 102.685,54 lei, din profitul ramas nerepartizat, se va repartizala alte rezerve si vor constitui sursa proprie de finantare, conform art.1, lit g) din O.G. 64/2001, reactualizata. Fata de cele expuse, rugam sa dispuneti.

Director General,

Andrei Turcoman



Director Economic,

Padurariu Catalin



Sef serviciu financiar contabilitate,

Viorica Marianciuc





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 CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL  
S.C. ELTRANS S.A. BOTOȘANI  
Pentru anul 2022**

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 guvernanta 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 si gestionarea patrimoniului S.C. ELTRANS S.A. Botosani**

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

- Adunarea Generala Actionarilor, reprezentata de Consiliul Local al Municipiului Botosani.
- Consiliul de Administratie - provizoriu.

In perioada 01.01.2022 – 31.12.2022, Consiliul de Administratie provizoriu a fost reprezentat de:

- Drelciuc Simion – presedinte - in perioada 01.01.2022 – 31.12.2022;
- Beilic Constantin Andrei – in perioada 07.03.2022 – 31.12.2022;
- Ciocan Vasile – membru – in perioada 01.01.2022 – 31.12.2022;
- Cojocaru-Brentan Elena Paula – membru – in perioada 01.01.2022 - 01.03.2022;
- Florea Ana –Meda – membru – in perioada 01.01.2022 - 12.10.2022;
- Ursu Catalin – membru – in perioada 01.01.2022 – 31.12.2022;
- Vlas Dorin – membru – in perioada 19.10.2022 – 31.12.2022.

Conducerea executiva este reprezentata de:

- Turcoman Andrei – director general provizoriu 01.01.2022 – 31.12.2022;
- Padurariu Catalin Vasile – director economic provizoriu 01.02.2022 – 31.12.2022.

**II. Capitaluri și active**

Capitalul social al SC ELTRANS SA la data de 31.12.2022 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 01.01.2021 - 31.12.2021	Perioada 01.01.2022 - 31.12.2022	Evoluție indicator (lei)
Cifra afaceri	10.105.448	11.048.136	942.688

Analizând cifra de afaceri a anului 2022, comparativ cu cifra de afaceri a anului 2021, rezultă o creștere a acesteia cu 942.688 lei, respectiv de 9,33%.

Creșterea cifrei de afaceri a fost influențată de următorii factori:

- Creșterea veniturilor din activitatea de transport în comun cu 10% , determinată de creșterea creșterea veniturilor din vânzarea de bilete cu 12,78%, abonamente elevi cu 36,20% și scăderea veniturilor din abonamente pensionari cu 9,20% ca urmare a scăderii numărului de abonamente eliberate pentru pensionari de la 5015 abonamente/lună în anul 2021 la 4.554 abonamente/lună în anul 2022.
- Creșterea veniturilor din administrarea parcarilor publice cu plată cu 13% față de anul 2021, ca urmare a unei mai bune administrări a activității de parcare.

### IV. Contul de profit și pierdere

Denumire indicator	Perioada 01.01.2021 - 31.12.2021	Perioada 01.01.2022 - 31.12.2022	Evoluție indicator (lei)
Venituri din exploatare	10.127.019	11.719.059	1.592.040
Cheltuieli din exploatare	9.953.644	11.324.667	1.371.023
1. Rezultat din exploatare	173.375	394.392	221.017
Venituri financiare	21	10.617	10.596
Cheltuieli financiare	2.071	224	-1.847
2. Rezultat financiar	-2.050	10.393	12.443
5. Profit (pierdere) brut(ă)(rd1+2)	170.325	404.785	234.460
6. Impozit profit	28.022	16.173	-11.849
7. Profit (pierdere) net(ă)	143.303	388.612	245.309

Analizând contul de profit și pierdere a anului 2022, comparativ cu anul 2021, rezultă că în anul 2022 veniturile din exploatare au crescut cu aproximativ de 15,72%, iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 13,77%, înregistrând astfel la sfârșitul anului 2022 un profit net în suma de 388.612 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 din activitatea de exploatare ale societatii realizate pe centre de profit sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Denumire indicator	2021	2022	2022-2021
1.	Venituri din activitatea de transport in comun	8.100.169	8.913.894	813.725
2.	Venituri din inchiriere spatii publicitare,	674.780	626.678	-48.102
3.	Venituri din activitatea de adm. a parcarilor publice	1.330.499	1.507.563	177.064
4.	Alte venituri exploatare	21.571	670.924	649.353
	<b>TOTAL</b>	<b>10.127.019</b>	<b>11.719.059</b>	<b>1.592.040</b>

Cresterea veniturilor din activitatea de exploatare cu peste 15% este determinata de:

- Ridicarea tuturor restrictiilor in ce priveste transportul in comun impuse de pandemia de coronavirus, astfel au crescut numarul de bilete de calatorie vandute cu 12%, numarul de abonamente pentru elevi a crescut cu 36%, etc.;
- Cresterea tarifelor la transportul in comun incepand cu luna octombrie 2022;
- O mai buna gestionare a activitatii de administrare a parcarilor publice cu plata din municipiul Botosani;
  - Valorificarea la fier vechi a 21 de tramvaie Tatra, propuse la casare in anul 2020, ceea ce a adus un venit societatii de peste 670.000 lei.

- ✓ Cheltuielile de exploatare ale societatii inregistrate in anul 2022, au urmatoarea componenta:

Nr. crt.	Denumire indicator	2021	2022	2022-2021
1.	Cheltuieli materiale, piese de schimb, ob.de inventar	1.236.652	1.678.588	441.936
2.	Cheltuieli cu utilitatile	121.942	104.066	-17.876
3.	Cheltuieli intretinere si reparatii	24.528	22.256	-2.272
4.	Redeventa parcare publice	199.626	225.255	25.629
6.	Chirie leasing operational	1.981.761	2.243.669	261.908
7.	Cheltuieli prime de asigurare	11.900	12.803	903
8.	Cheltuieli protocol, reclama, publicitate	13.724	22.173	8.449
9.	Cheltuieli cu deplasari, detasari	601	9.478	8.877
6.	Cheltuieli prestate de terti	334.503	388.266	53.763
7.	Cheltuieli cu impozite si taxe	175.511	156.833	-18.678
8.	Cheltuieli cu salariile, colaboratori si asig. sociale	5.437.212	6.387.791	950.579
9.	Alte cheltuieli de exploatare	14.966	38.320	23.354
10.	Cheltuieli cu amortizarile	146.353	178.549	32.196
11.	Cheltuieli de expl provizioane depreciere active circulante	254.366	-143.380	-397.746
	<b>TOTAL</b>	<b>9.953.644</b>	<b>11.324.667</b>	<b>1.371.023</b>

Conform tabelului de mai sus in anul 2022 se inregistreaza o crestere a cheltuielilor de exploatare cu 13,77% fata de anul 2021, respectiv cu 1.371.023 lei, determinata in principal de:

- Cresterea pretului la carburant auto de la 6,50 lei/litru in decembrie 2021 la peste 7,75% in decembrie 2022 a dus la o crestere a cheltuielilor materiale cu peste 35% fata de anul 2021;
- Inregistrarea pe costuri a kilometrilor suplimentari efectuati peste limita de 50000km/an prevazuti in Contractul de leasing, a dus la o crestere a cheltuielilor cu leasingul cu peste 13%;
- Cresterea cheltuielilor cu salariile cu peste 17% fata de anul 2021.

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

<b>Nr.crt.</b>	<b>Denumire indicator</b>	<b>Transport in comun + inchiriere spatii publicitare</b>	<b>Administrare parcare publice cu plata</b>	<b>Total</b>
1.	Venituri totale	10.211.496	1.507.563	11.719.059
2.	Cheltuieli totale	9.931.161	1.393.506	11.324.667
3.	Rezultatul brut (profit/pierdere)	280.335	114.057	394.392

Dupa cum se observa din tabelul de mai sus, atat activitatea de transport in comun cat si activitatea de parcare publice cu plata, sunt activitati care inregistreaza profit la sfarsitul anului 2022, prin urmare veniturile realizate acopera costurile generate de desfasurarea in bune conditii a activitatii.

Astfel, la sfarsitul anului 2022 societatea inregistreaza din activitatea de exploatare un profit brut in valoare de 394.392 lei, din care 280.335 lei din activitatea de transport in comun si 114.057 lei din activitatea de administrare a parcarilor publice cu plata.

Ca si pondere, veniturile din activitatea de transport in comun reprezinta 87,14% din totalul veniturilor, in timp ce veniturile obtinute din administrarea parcarilor publice cu plata au o pondere de 12,86%. Deasemeni, cheltuielile aferente activitatii de transport in comun reprezinta 87,69%, iar cheltuielile cu administrarea parcarilor publice cu plata au o pondere in totalul cheltuielilor de 12,31%.

Avand in vedere ca activitatea de transport in comun este activitatea de baza a societatii, se impune analiza pe categorii de beneficiari ai transportului in comun. Astfel, in cursul anului 2022, se observa crestere cu aproape 13% a numarului de bilete de calatorie vandute, o crestere a numarului de abonamente pentru elevi (36%) ca urmare a ridicarii restrictiilor impuse de pandemie, dar in acelasi timp se inregistreaza o reducere a numarului de abonamente pentru pensionari (9%), abonamente de calatorie – salariati (6%), a persoanelor cu dizabilitati (9%), etc., reducere determinata de concurenta neloiala exercitata de catre celalalt operator de transport in comun care opereaza pe mai multe trasee, deservind o arie mai mare de circulatie a calatorilor.

Nr.crt.	Categorie beneficiara	Nr. tichete eliberate 2021	Nr. tichete eliberate 2022	2022/2021 %
1.	Bilete de calatorie vandute	454.184	512.214	+12,78%
2.	Abonamente eliberate -liber	12.648	11.883	-6,05%
3.	Pensionari	60.180	54.644	-9,20%
4.	Elevi	7.667	10.450	+36,30%
5.	Persoane cu dizabilitati	3.858	3.498	-9,33%
6.	Deportati, revolutionari, vaduve de razboi	436	421	-3,44%

Prin HCL nr. 448/29.09.2022 se aproba majorarea tarifelor pentru transportul in comun, astfel incepand cu luna octombrie 2022 noile tarife utilizate sunt:

- 3 lei /calatorie;
- 90 lei/luna abonament pentru o linie;
- 124 lei/luna abonament pentru doua linii;
- 67 lei/ luna abonament pensionari.

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 2022 SC Eltrans SA a incasat suma de 7.101.067 lei, dupa cum urmeaza:

- Sume incasate de la municipiul Botosani pentru persoanele ce beneficiaza de gratuitati, in suma totala fara tva - 4.710.369 lei;
- Compensatie conform contract - 2.390.698 lei.

perioada	Categoriile de persoane ce beneficiaza de gratuitati	Valoare prestatii fara tva
Total an 2022	pensionari	3.551.596
	elevi	856.787
	persoane cu dizabilitati	270.186
	Efectul Legii	31.800
	Compensatie contract 29305/05.12.2019	2.390.698
	<b>TOTAL cu tva</b>	<b>7.101.067</b>

## V. PREZENTAREA SITUATIEI ECONOMICO- FINANCIARE A SOCIETATII

### A. Creanțe și datorii

Creantele societatii la data de 31.12.2022 sunt in suma totala de **308.609 lei**, si sunt formate din:

**1. Creante de incasat de la clienti** sunt in suma totala de **217.671,00 lei**, cu urmatoarele scadente:

- creanțe pana în 30 zile 211.314 lei
- creanțe între 30-60 zile 4.882 lei
- creanțe între 60-90 zile 302 lei
- creanțe peste 90 zile 1173 lei
- clienți incerți 13.884 lei

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

2. **Clienți- facturi de întocmit sunt în suma de 40.182,00 lei.**

3. **Creanțe de încasat de la Bugetul de stat în suma totală de 43.546,00 lei, astfel:**

concedii boala salariați de încasat de la CASS	29.299,00
Impozit profit	13.961,00
TVA neexigibil	286,00

4. **creanțe față de salariații în suma totală de 7.210,00 lei.**

#### **B. Situația datoriilor**

La data de 31.12.2022 datoriile totale ale societății sunt în suma de **1.513.295,00 lei**, și sunt formate din:

1. **Datoriile către furnizori sunt în suma de 432.029,00 lei, cu următoarele scadente:**

• furnizori până în 30 zile	432.029	lei
• furnizori între 30-60 zile	0	lei
• furnizori între 60-90 zile	0	lei

2. **Furnizori facturi nesosite – 378.405 lei**

2. **Datoriile către bugetul de stat și bugetul local sunt în suma totală de 259.208,00 lei, cu următoarele destinații:**

impozit salarii luna dec 2022	32.758	lei
tva de plată luna dec 2022	37.440	lei
contribuții CASS, CAS și alte fonduri sp. dec. 2022	188.010	lei
alte impozite și taxe locale	1000	lei
Impozit pe profit	0	lei

3. **Datorii către salariați în suma totală de 443.938,00 lei sunt formate din:**

salarii luna dec 2022	251.285	lei
popririi salarii	6.897	lei
garanții materiale salariați	184.968	lei
Creditori diverși (cotizație sindicat)	788	lei

#### **C. Situația disponibilităților financiare**

La data de 31.12.2022 disponibilitate financiară ale societății sunt în suma de **1.650.477,00 lei**, după cum urmează:

disponibilități financiare existente la 31.12.09.2022 în contul curent:	1.426.138	lei
disponibilități financiare existente la 31.12.2022 în casierie	39.304	lei
garanții materiale salariați depuse la Banca Transilvania	184.969	lei
alte valori	66	lei

La data de 31.12.2022, Eltrans S.A. înregistrează un singur client cu o restanță mai veche de 60 zile, Expert Medical PDK S.R.L – 2 panouri publicitare, în suma de 1.475 lei, restanță ce a fost încasată în cursul lunii ianuarie 2023.

În cursul anului 2022, Eltrans S.A. a urmărit achitarea la termen a datoriilor către bugetul de stat, furnizori, salariați, pentru a nu înregistra alte costuri accesorii (majorări, penalități de întârziere), iar la sfârșitul anului 2022 nu are datorii restante la bugetul de stat, furnizori, sau salariați.

## VI. Resurse umane - personal, salarizare

La data de 31.12.2022, numarul total de personal salariat existent in societate a fost de 88 de angajati din care 1 salariat 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 2022 a fost de 87 de persoane fiind in concordant cu prevederile din Bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2022.

## VII. Investitii

Conform planului de investitii aprobat prin Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2022, suma prevazuta pentru investitii a fost de 1.568 mii lei, din care s-au cheltuit 1.246 mii lei pana la data de 31 decembrie 2022(79,46%), si au realizate urmatoarele obiective de investitii:

- reparatii sediul administrativ suma prevazuta in BVC pentru reparatii a fost de 211 mii lei. In anul 2022 a fost realizata schimbarea acoperisului la sediul administrativ si izolatia termica (anveloparea cu poliestiren) suma totala cheltuita a fost de 170 mii lei, realizand in acest fel o economie de 41 mii lei;
- Achizitia a 4 parcometre - suma prevazuta a fost de 135 mii lei, au fost achizitionate 4 parcometre in suma totala de 101 mii lei fara tva, realizand o economie de 31 mii lei;
- Achizitia a 4 autobuze – suma prevazuta in BVC a fost in valoare de 900 mii lei fara tva . In luna octombrie SC Eltrans a achizitionat 4 autobuze ISUZU in suma totala de 900 mii lei fara tva.
- Achizitie bariera cu autotaxare pentru parcare BIG - suma prevazuta a fost de 310 mii lei, obiectiv nerealizat.
- Eficientizare sistem de incalzire sediu administrativ – suma prevazuta in BVC - 12 mii lei – investitie nerealizata pana la 31 decembrie 2022.

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

La 31 decembrie 2022, indicatorii de performanta financiara au urmatoarele valori:

Nr. crt.	INDICATOR	Formula de calcul	pondere	Prevederi Bvc aprobat	BVC realizat 31.12.2022	Grad realizare
1.	Cifra de afaceri	Bvc anual	15%	11.392	11.048	96,98%
2.	Gradul de realizare a investitiilor din surse proprii $\geq 80\%$	$\frac{\text{Realizat BVC}}{\text{Aprobat BVC}}$	10%	1.568	1.246	79,46%
3.	Incasare creante comerciale restante $\geq 10\%$	$\frac{\text{Prevazut bilant contabil an financiar anterior}}{\text{...}}$	10%	0	0	100%
4.	Productivitatea muncii calculate conform anexa BVC	$\frac{\text{Venituri totale din exploatare/Nr. mediu de personal}}{\text{...}}$	10%	138,57	134,70	97,21%
5.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	$\frac{\text{Cheltuielitorex1000}}{\text{Venituri totale}}$	10%	962,69	966,87	99,57%
6.	Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	5%	minim 1,5	1,67	100%

Indicatorii performanta nonfinanciari pentru anul 2022 se prezinta astfel:

Nr.crt	indicator	Formula de calcul	Indicatori propusi	Grad de realizare
1	Coeficientul 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 2022 se prezinta astfel:

Anul	NUMĂR CĂLĂTORI	KILOMETRI PARCURȘI	ORE ÎN EXPLOATARE TRASEU 101+102	NUMĂR CURSE EFECTUATE TRASEU 101+102	VITEZA COMERCIALĂ
2022	4.577.014	561.301 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
2022	9 autobuze	12 km	10 km

### X. Alte obiective si masuri realizate

În cursul anului 2022 s-a continuat activitatea de imbunatatire a activitatii de transport in comun prin achizitia a inca 4 autobuze marca ISUZU ce va duce la reducerea timpului de asteptare in statii pentru calatori si concomitent la cresterea numarului de calatori.

Pentru activitatea de gestionare a parcarilor publice cu plata prin achizitia a 4 parcometre noi in luna noiembrie s-au diversificat modalitatile de plata (moneda si bancnote).

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 fidelă și clară a patrimoniului, a situației financiare, precum și a rezultatelor obținute, au fost respectate normele și principiile legislației prevăzute de actele contabile în vigoare.

Au fost respectate prevederile Ordinului MFP nr. 1802/2014 - aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Au fost asigurate condiții de păstrare și arhivare a documentelor contabile, registrelor și situațiilor financiare.

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

## XII. Schimbări semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe. Concluzii

În luna martie 2022 s-au ridicat măsurile de limitare a circulației populației determinate de epidemia de COVID 19, măsuri care au afectat buna desfășurare a activității în perioada 2020, 2021. În aceste condiții am sperat ca activitatea societății să revină la normal, dar un alt eveniment semnificativ a avut loc la sfârșitul lunii februarie 2022. Astfel pe data de 24 februarie 2022 a început războiul din Rusia și Ucraina. 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, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, care pot conduce la dificultăți de gestionare a riscurilor de asigurare/ menținerea condițiilor normale de desfășurare a activității entităților companiilor din multe domenii de activitate.

Astfel, potrivit unui raport al S/P (*Standard/ Poor Global Rating Agency*), implicațiile economice ale invaziei Rusiei în Ucraina, sunt:

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

Aceste implicații economice pot afecta situațiile financiare, la nivelul următoarelor elemente:

- Valoarea stocurilor, a creanțelor și a datoriilor;
- Valoarea fondului comercial, a activelor necorporale;
- Penalități contractuale pentru nerespectarea termenelor și condițiilor.

În acest sens se impune a fi urmărit impactul acestor evenimente asupra condițiilor de piață, în special cu privire la aplicarea principiului continuității activității. Prin urmare, conducerea societății a identificat **factorii de risc care să limiteze continuitatea activității** în condiții normale pentru cel puțin 12 luni de la data încheierii exercitiului financiar, și anume:

- *Creșterea prețurilor la carburant.* Având în vedere că activitatea de transport în comun se realizează cu autobuze diesel, iar prețul la combustibil crește de la o zi la alta, acest aspect constituie un factor de risc în buna desfășurare a activității;

- *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 in octombrie 2022 inca 4 autobuze pe langa cele 9 existente pentru a asigura un transport in comun in conditii de siguranta si confort, totusi cele 13 autobuze nu pot garanta obtinerea veniturilor preconizate.

- *Concurenta neloiala a celui alt operator de transport in comun ce activeaza in municipiul Botosani,* - in conditii contractuale egale, desfasurarea activitatii de transport in comun la SC Microbuzul SRL nu inregistreaza o transparenta economica privind politica tarifara asa cum este prevazuta in contract, ba chiar opereaza cu unele „abateri” cu sau fără stirea autoritatii contractante, cum ar fi tarife de calatorie fara aprobari legale, trasee atribuite care se suprapun cu traseele noastre, etc..

- 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., incepand cu luna octombrie 2022 Eltrans SA a modificat tarifele la tichetele de calatorie pentru activitatea de transport in comun, iar la inceputul lunii ianuarie 2023 s-a depus la Consiliul local al municipiului Botosani pentru aprobare nota de fundamentare a noilor tarife 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 2023, 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,

Drelciuc Simion  
Ciocan Vasile  
Beilic Andrei Constantin  
Vlas Dorin  
Ursu Catalin







## RAPORTUL ANUAL 2022

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, directorului general si directorului economic in cursul anului financiar 2022.

### ADMINISTRATORI:

In anul 2022, 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, cu incepere de la data hotararii, in urmatoarea componenta:

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

Prin **Hotararea AGA nr.02 din 03.02.2023**, Adunarea Generala a Actionarilor revoca pe d-na Cojocariu-Berenta Elena-Paula din functia de membru provizoriu in Consiliul de Administratie al societatii Eltrans SA Botosani, conform solicitarii acesteia inregistrata la Eltrans SA Botosani sub nr.243/20.01.2022.

Prin **Hotararea AGA nr.03 din 07.03.2022**, Adunarea Generala a Actionarilor numeste in functia de administrator provizoriu pe dl. Beilic Constantin – Andrei (de la data de 07.03.2022 si pana la data de 20.04.2022, 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).

Prin **Hotararea AGA nr.04 din 27.04.2022**, Adunarea Generala a Actionarilor revoca membrii consiliului de administratie, ca urmare a expirarii duratei contractelor de mandat. Prin aceeași hotarare (nr.04 din 27.04.2022) AGA numeste administratorii provizorii, 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, cu incepere de la data hotararii, in urmatoarea componenta:

- Ursu Catalin
- Ciocan Vasile
- Florea Ana-Meda
- Drelciuc Simion
- Beilic Constantin – Andrei

Prin **Hotararea AGA nr.09 din 19.10.2022**, Adunarea Generala a Actionarilor revoca membrii consiliului de administratie, numiti prin hotararea AGA nr.04 din 27.04.2022 si numeste administratorii provizorii, pentru o perioada de 4 (patru) luni, cu posibilitate de prelungire pana la maxim 6 (sase) luni, cu incepere de la data hotararii, in urmatoarea componenta:

- Ursu Catalin
- Ciocan Vasile
- Vlas Dorin
- Drelciuc Simion
- Beilic Constantin – Andrei

**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, Hotararea A.G.A. nr.03 din 07.03.2022, Hotararea A.G.A. nr.04 din 27.04.2022, Hotararea A.G.A. nr.09 din 19.10.2022.

### **CONDUCEREA SOCIETĂȚII ELTRANS SA BOTOSANI**

**In anul 2022**, conducerea societății ELTRANS SA Botosani a fost asigurata astfel:

- **01.01.2022 – 31.12.2022 – director general provizoriu – Turcoman Andrei** (Contract de mandat nr.2311/09.11.2022 si Act Aditional nr.1 din 07.03.2022, Contract de mandat nr.1592 din 09.05.2022 si Actului Aditional nr.1 din 10.08.2022, Contract de mandat nr.3235 din 20.10.2022);

- **01.02.2022 – 31.12.2021 - director economic provizoriu – Padurariu Vasile-Catalin** (Contract de mandat 358/31.01.2022 si Act aditional nr.1 din 23.05.2022, Contract de Mandat nr.2350/21.07.2022 si Act aditional nr.1 din 16.11.2022).

**Remuneratia lunara a directorului general provizoriu – Turcoman Andrei**, pentru perioada 01.01.2022 – 31.12.2022, a fost acordata in conformitate cu OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, potrivit contractului de mandat nr. 2311/09.11.2022 si Act Aditional nr.1 din 07.03.2022, Contract de mandat nr.1592 din 09.05.2022 si Actului Aditional nr.1 din 10.08.2022, Contract de mandat nr.3235 din 20.10.2022, remuneratie stabilita prin Decizia Consiliului de Administratie nr.02 din 08.11.2022, Decizia Consiliului de Administratie nr.19 din 09.05.2022 si Decizia Consiliului de Administratie nr.49 din 20.10.2022, astfel:

- a. suma bruta acordata lunar sub forma de remuneratie fixa de:
    - **01.01.2022 – 31.12.2022 - 12.825 lei/luna**
  - b. alte avantaje - nu este cazul
  - c. indicatori de performanță financiari și nonfinanciari pentru anul 2022 – conf. Deciziei C.A. nr.10/18.02.2022
  - 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, prelungita cu o perioada de 2 (doua) luni (Contract de mandat nr.2311/09.11.2022 si Act Aditional nr.1 din 07.03.2022), pentru perioada 09.11.2021 - 08.05.2022,
    - 4 (patru) luni, prelungita cu o perioada de 2 (doua) luni (Contract de mandat nr.1592 din 09.05.2022 si Actului Aditional nr.1 din 10.08.2022) pentru perioada 09.05.2022 – 08.11.2022,
    - 4 (patru) luni (Contract de mandat nr.3235 din 20.10.2022), pentru perioada 09.11.2022 – 08.03.2023.
- perioada de preaviz in caz de revocare sau renuntare - cel putin 30 de zile
- cuantumul daunelor- interese pentru revocare fara justa cauza – in conformitate cu prevederilor legale.

**Remuneratia lunara a directorului economic provizoriu - Padurariu Vasile-Catalin** pentru perioada 01.02.2022 – 31.12.2022, a fost acordata in conformitate cu OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, potrivit Contractului de mandat 358/31.01.2022 si Actului aditional nr.1 din 23.05.2022, Contract de Mandat nr.2350/21.07.2022 si Act aditional nr.1 din 16.11.2022, remuneratie stabilita prin Decizia Consiliului de Administratie nr.03 din 31.01.2022 si Decizia Consiliului de Administratie nr.36 din 21.07.2022, astfel:

- c. suma bruta acordata lunar sub forma de remuneratie fixa de:
  - **01.02.2022 – 31.12.2022 - 11.250 lei/luna**
- d. alte avantaje - nu este cazul
- c. indicatori de performanță financiari și nonfinanciari pentru anul 2022 - conf. Deciziei C.A. nr.10/18.02.2022
- 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, prelungita cu 2 (doua) luni (Contract de mandat 358/31.01.2022 si Act aditional nr.1 din 23.05.2022), pentru perioada 01.02.2022 – 31.07.2022,
  - 4 (patru) luni, prelungita cu o perioada de 2 (doua) luni (Contract de Mandat nr.2350/21.07.2022 si Act aditional nr.1 din 16.11.2022), pentru perioada 01.08.2022 – 31.01.2023,
  - perioada de preaviz in caz de revocare sau renuntare - cel putin 30 de 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. Dreliciuc Simion – președinte
2. Ciocan Vasile – membru
3. Vlas Dorin - membru

