

**HOTĂRÂREA NR. _____
privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL, aferente anului
2021**

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 26.05.2022;

Având în vedere referatul de aprobare nr.85165/2022, raportul nr.93932/2022 al Direcției Economico-Financiare și raportul de avizare nr.94579/2022 al Direcției Juridice, Asistență de Specialitate și Contencios Administrativ prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL, aferente anului 2021;

În conformitate cu prevederile art.28, alin.4 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, Ordonanței Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările ulterioare și Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.129 alin.2 lit. b, coroborat cu alin.4 lit.a, art.139 alin.3 lit.a, art.154 alin.1 și art.196 alin.1 lit.a din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

- Art.1.** Se aprobă situațiile financiare anuale ale R.A.T. SRL, aferente anului 2021: bilanț, cont de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația fluxurilor de numerar (cash flow), situația modificărilor capitalului propriu, note explicative la situațiile financiare, prevăzute în anexa (pag.1-46) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.
- Art.2.** Se mandatează reprezentantul Municipiului Craiova, dl.Dan Zorilă, să voteze în Adunarea Generală a Asociaților R.A.T. SRL, situațiile financiare anuale aprobate la art.1.
- Art.3.** Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administrație Publică Locală, Direcția Economico-Financiară, R.A.T. SRL și dl. Dan Zorilă vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**INIȚIATOR,
PRIMAR,
Lia-Olguța VASILESCU**

**AVIZAT,
SECRETAR GENERAL,
Nicoleta MIULESCU**

REFERAT DE APROBARE
*a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale SC R.A.T SRL pe anul 2021*

Având în vedere:

- adresa nr. 6692/2022, transmisă de către R.A.T SRL prin care ne solicită aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2021;
- prevederile art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale;

În temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem promovarea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din data de 26.05.2022 a Consiliului Local al Municipiului Craiova a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T SRL pe anul 2021.

Primar,
Lia-Olguța Vasilescu

Întocmit,
Pt. Director executiv,
Daniela Militaru

R A P O R T
*privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale R.A.T SRL pe anul 2021*

Având în vedere referatul de aprobare nr. 85165/2022,

În conformitate cu prevederile art.28, alin.4 din Legea nr.82/1991-Legea contabilității cu modificările și completările ulterioare și a punctului 21 din O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, entitățile întocmesc situații financiare anuale care cuprind: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar, note explicative la situațiile financiare anuale.

Prin H.C.L. nr. 114/2016 a fost aprobată mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, în persoana domnului Dan Zorilă, în Adunarea Generală a Asociaților a RAT S.R.L..

Conform adresei nr.6692/2022, R.A.T SRL a transmis Consiliului Local Craiova situațiile financiare anuale însoțite de raportul administratorului privind exercițiul financiar al anului 2021, raportul de audit al situațiilor financiare pe anul 2021, în care sunt prezentate succint veniturile și cheltuielile efectuate de R.A.T SRL.

În anul 2021 R.A.T SRL a realizat venituri totale în sumă de 73.278.642 lei, iar totalul cheltuielilor pe anul 2021 sunt în sumă de 68.986.131 lei , rezultând un profit brut de 4.292.511 lei.

În conformitate cu art.1, alin.1, lit.c) din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările ulterioare, R.A.T.SRL propune ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2021, în sumă de 3.725.785 lei să fie repartizat astfel:

- 214.625 lei - rezerve legale
- 3.511.160 lei – profit repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

Având în vedere cele prezentate, în baza prevederilor art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propunem spre analiză și aprobare Consiliului Local al Municipiului Craiova, următoarele:

1. Aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T SRL pe anul 2021 anexate la acest raport, astfel:
 - bilanț
 - cont de profit și pierdere
 - date informative

- situația activelor imobilizate
- situația fluxurilor de numerar (cash flow)
- situația modificărilor capitalului propriu
- note explicative la situațiile financiare

2. Mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, în persoana domnului Dan Zorilă pentru a vota în Adunarea Generală a Asociaților a R.A.T.SRL situațiile financiare anuale ale R.A.T SRL pe anul 2021.

***Pt. Director executiv,
Daniela Militaru***

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

Întocmit,

Consilier Claudia Popa

*Îmi asum responsabilitatea pentru
fundamentarea, realitatea
și legalitatea întocmirii acestui act oficial*

Data:

Semnătura:

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An
 Semestru
Anul **2021**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

7.946.574

Entitatea RAT SRL

Adresa

Județ Dolj	Sector	Localitate CRAIOVA				
Strada CALEA SEVERINULUI	Nr. 103	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	

Număr din registrul comerțului	J16/507/1991	Cod unic de inregistrare	2	3	1	5	1	2	9
--------------------------------	--------------	--------------------------	---	---	---	---	---	---	---

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici
 Microentități
 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile 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

Instrucțiuni

Corelatii

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații**

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

?

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CIEL AUDIT CONSALTING

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA864/2008

CIF/ CUI

2 2 0 7 8 8 0 9

Formular VALIDAT

Semnătura electronica

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
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		93.173
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		93.173
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	5.280.786	4.889.419
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.058.639	1.761.746
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	12.570	9.578
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	871.936	504.506
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	8.223.931	7.165.249
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
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	28.536	
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	28.536	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	8.252.467	7.258.422
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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	1.391.971	1.823.015
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	10.416	73.284
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.402.387	1.896.299
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	10.894.901	4.096.884
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 creanțe (ct. 425+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	7.868.154	4.647.942
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	18.763.055	8.744.826
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.264.981	495.890
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	23.430.423	11.137.015
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	662.922	113.557
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		27.017
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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	2.263.042	4.131.620
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2.844	3.771
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	8.068.347	3.466.356
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 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	8.207.629	5.837.004
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	18.541.862	13.438.751
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.930.475	-2.402.463
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	13.182.942	4.882.976
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	12.966.110	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	12.966.110	
H. PROVIZIOANE				
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	27.617	27.617
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	27.617	27.617
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	404.959	214.284
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	404.959	214.284
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	216.049	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	216.049	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	621.008	214.284
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	7.946.574	7.946.574

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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	7.946.574	7.946.574
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.311.762	1.311.762
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	419.704	634.329
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	419.704	634.329
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	9.771.279	8.548.466
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	305.118	3.725.785
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	22.664	214.625
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	189.215	4.855.359
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	189.215	4.855.359

*) 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 și prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GRADINARU DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	62.581.407	50.270.206
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	62.581.407	50.270.206
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	16.046.718	20.230.034
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	46.534.689	30.040.172
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	4.480	87.974
Sold D	08	08	0	0
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	8.894.794	14.339.571
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	726.815	8.580.292
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	638.495	404.959
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	72.207.496	73.278.043
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	10.751.842	12.501.741
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	121.282	255.821
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	1.417.209	2.176.572
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		1.711.830
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	37.898.386	42.225.557
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	35.634.183	39.559.418
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	2.264.203	2.666.139
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.222.985	1.496.166

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.222.985	1.496.166
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	8.583	-11.644
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	25.669	46.926
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	17.086	58.570
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	20.207.702	10.281.624
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.354.415	1.621.110
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	18.352.948	7.476.471
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	500.339	1.184.043
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	13.324	
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	13.324	
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	71.641.313	68.925.837
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	566.183	4.352.206
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	173	599
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	173	599
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	113.072	60.294
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	113.072	60.294
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	112.899	59.695
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	72.207.669	73.278.642
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	71.754.385	68.986.131
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	453.284	4.292.511
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	148.166	566.726
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	305.118	3.725.785
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborării”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

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.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.725.785
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 creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	722		732
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	762		750
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, permise în concesiune, din care:	22		21	4.939.305	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
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	35.793.669	
- 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	79.108	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	79.108	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.184.060	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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	28.536	
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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	28.536	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	28.536	
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	11.032.578	4.175.992
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	22.082	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	10.593	11.470
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	7.851.370	4.633.755
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	353.038	509.187
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	75.626	819.742
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	7.422.706	3.304.826
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(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 statului 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	669.113	143.292
- 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	669.113	143.292
- 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		
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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	16.882	53.898
- în lei (ct. 5311)	99	85	16.882	53.898
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.155.409	441.992
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.155.409	441.992
- 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	91.290	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	91.290	
- 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	29.244.930	9.521.414
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</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	104.337	221.616
- 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	8.071.192	3.470.127
- 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		
- 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	1.566.508	1.531.068
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	19.342.004	2.301.862
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	7.630.980	1.278.565
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	10.110.119	951.615
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	527.533	71.682
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	1.073.372	
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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	160.889	1.996.741		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	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	160.889	1.996.741		
- 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	7.946.574	7.946.574		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	7.946.574	7.946.574		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		427.777		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		146.155.621		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	7.946.574	X	7.946.574	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	7.946.574	100,00	7.946.574	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	7.946.574	100,00	7.946.574	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	2020	2021		
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:	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	2020	2021		
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:	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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului 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 chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile 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.85/26.01.2022) 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.85/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03		437.137	9.360	X	427.777
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05		437.137	9.360	X	427.777
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07	6.397.165		110		6.397.055
Instalatii tehnice si masini	08	39.291.476	460.950	7.580.947		32.171.479
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	71.494				71.494
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	871.936	379.682	747.112		504.506
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	46.632.071	840.632	8.328.169		39.144.534
III.Imobilizari financiare	17	28.536	122.174	150.710	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	46.660.607	1.399.943	8.488.239		39.572.311

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21		343.964	9.360	334.604
TOTAL (rd.19+20+21)	22		343.964	9.360	334.604
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.116.380	388.941	110	1.505.211
Instalatii tehnice si masini	25	37.232.836	760.268	7.580.947	30.412.157
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	58.924	2.993		61.917
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	38.408.140	1.152.202	7.581.057	31.979.285
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	38.408.140	1.496.166	7.590.417	32.313.889

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluatare la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, 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 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „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 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, 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”).

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

CASH FLOW

Denumire activitate	2020	2021
Disponibil de numerar al perioadei precedente	569,207	3,264,981
Incasari de numerar		
productia vanduta	16,046,718	22,398,995
venituri din subventii de exploatare aferente CA	46,851,076	35,793,669
venituri din subventii de exploatare	8,954,907	11,567,521
incasare creante + alte venituri	699,563	414,986
credit		2,000,000
alte incasari		5,465,514
incasari totale	72,552,264	77,640,685
total disponibil	73,121,471	80,905,666
iesiri de numerar		
Achizitii de materiale	10,873,124	15,216,064
Cheltuieli energie si apa		2,258,479
Salarii brute	35,634,183	37,751,798
asigurari si protectie sociala	2,264,203	4,022,497
cheltuieli cu tertii	1,345,914	866,793
alte chelt.de exploatare	18,341,458	5,855,076
cheltuieli financiare	113,072	60,294
alte cheltuieli	1,284,536	1,738,241
total cheltuieli	69,856,490	67,769,242
rata credit	0	0
sold disponibil	3,264,981	13,136,424
contributii buget stat si asig	0	12,640,534
disponibil la sfarsitul perioadei	3,264,981	495,890

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic,
Gradinaru Daniela

RAT SRL

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2021

LEI

Denumirea elementului	Sold la inceputul ex financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul ex financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris-1012	7946574					7946574
Patrimoniul regiei						0
Prime de capital						0
Rezerve din reevaluare-105	1311762					1311762
Rezerve legale	419704	214625				634329
Rezerve statutare sau contractuale						0
Patrimoniu public	0			0		0
Diferente din reevaluare						0
Actiuni proprii						0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Pierderi legate de capitaluri proprii						0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	SOLD C					0
	SOLD D	9771279	0	1222813		8548466
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29(32)-1172	SOLD C					0
	SOLD D					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	SOLD C					0
	SOLD D					0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a comunitatilor Economice Europene	SOLD C					0
	SOLD D					0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	SOLD C	305118	3725785	305118		3725785
	SOLD D					0
Repartizarea profitului		22664	214625	22664		214625
TOTAL capitaluri proprii		189215	3725785	0	-940359	0
						4855359

Administrator,
Tanasescu Marcel



Director Economic,
Gradinaru Daniela

NOTA 1
Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea bruta					Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold al inceputului exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0				
Alte imobilizari necorporale	0	437.137	9.360	427.777	0	343.964	9.360	334.604	
Terenuri									
Constructii	6.397.165		110	6.397.055	1.116.380	388.941	110	1.505.211	
Instalatii tehnice si masini	39.291.476	460.950	7.580.947	32.171.479	37.232.836	760.268	7.580.947	30.412.157	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	71.494	0	0	71.494	58.924	2.993	0	61.917	
Avansuri si imobilizari corporale in curs	871.936	379.682	747.112	504.506	0	0	0	0	
Imobilizari financiare	28.536	122.174	150.710	0	0	0	0	0	
TOTAL active imobilizate	46.660.607	1.399.943	8.488.239	39.572.311	38.408.140	1.496.166	7.590.417	32.313.889	

La data de 31.12.2021 societatea detine immobilizari necorporale in valoare bruta de 427.777 lei, in cursul anului anului au avut loc intrari de 437.137 lei , descresteri de 9.360 lei lei ce reprezinta amortizarea aferenta anului 2021 si repezinta licente de transport a caror valabilitate a expirat.

La data de 31.12.2021 societatea detine immobilizarile corporale in valoare totala de 39.572.311 lei lei, in structura se prezinta astfel:

- 6.397.055 lei – constructii;
- 32.171.479 lei – instalatii tehnice si masini;
- 71.494 lei - mobilier
- 504.506 lei – immobilizari corporale in curs de executie:

Metoda de amortizare este cea liniara iar duratele de amortizare s-au stabilit conform HG 2139/2004” Catalogul privind stabilirea duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe” pentru toate mijloacele fixe aflate in patrimoniu mai putin pentru cele 17 autobuze Man Lion City unde amortizarea se calculeaza in functie de nr de km parcursi.

In cursul anului 2021, au avut loc cresteri de immobilizari necorporale si corporale, grupa instalatii tehnice si masini, immobilizari in curssi immobilizari financiare in suma totala de 1.3999.843 lei din care:

- immobilizari necorporale 437.137 lei, reprezentand licente transport si proiecte receptionate;
- instalatii tehnice si masini in valoare de 460.950 lei, reprezentand validatoare si doua autoturisme Logan pt interventii;
- immobilizari corporale in curs de executie in valoare de 379.682 lei, reprezentand transformator pentru statiile de incarcare pentru autobuzele electrice;
- immobilizari financiare in valoare de 122.174 lei reprezentand garantii participare la licitatii.

In cursul anului 2021 au avut loc descresteri de immobilizari corporale in valoare de 8.488.239 lei din care casari de mijloace de transport in suma de 7.580.947 lei, investitii in curs receptionate in suma de 747.112 lei si garantii deblocate in suma de 150.710 lei.

In cursul anului 2020 au avut loc descresteri de immobilizari corporale pe seama amortizarii in suma de 1.496.166 lei

Pentru garantarea liniei de credit la BCR Craiova RAT SRL a constituit ipoteca imobiliara asupra imobilului situat in Craiova str. Calea Bucuresti, bl. 17A, sc.1, parter.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12. 2021
		din cont	in cont	
Provizioane pentru litigii	13.324			13.324
Alte provizioane	14.293			14.293
Total provizioane	27.617			27.617

La sfarsitul anului 2021 exista constituite provizioane din anii precedenti pentru riscuri si cheltuieli, in valoare totala de 27.617 lei.

1.Provizioane pentru litigii in suma de 13.324 lei din care:

- valoarea de 13.324 lei pentru proces cheltuieli de judecata cu Asociatia de Proprietari nr 23 Craiova.

2. Soldul contului « Alte provizioane » la 31.12.2021 este de 14.293 lei si reprezinta amenzi taxe ridicari auto.

Administrator
Fanasescu Marcel

Director Economic
Gradinaru Daniela Alina



NOTA 3

Repartizarea profitului
afereant anului 2021

Destinatia	Suma
Profit contabil brut	4.292.511
Impozit pe profit	566.726
Profit net de repartizat pentru:	3.725.785
- rezerva legala	214.625
-participarea salariatilor la profit	0
-varsaminte din profit la bugetul autoritatii locale	0
-dividende cuvenite actionarilor	0
-alte rezerve	

La sfirsitul anului 2021 societatea a inregistrat un profit brut de 4.292.511 lei, la care s-a calculat un impozit pe profit in suma de 566.726 lei .

Din profitul net s-a repartizat suma de 214.625 lei reprezentand rezerve legale, restul profitului net in suma de 3.511.160 lei urmand ca in luna ianuarie sa fie repartizat pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti potrivit art 1, alin.1 lit.c) din OG 64/2001.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE
31.12.2021

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	62581407	50270206
2. Venituri din productia in curs de executie	4480	87974
3. Venituri din productia de imobilizari	0	0
4. Alte venituri din exploatare	9621609	22919863
I. VENITURI DIN EXPLOATARE (rd.1+2+3+4)	72207496	73278043
5. Cheltuielile cu materii prime si materiale consumabile	10751842	12501741
6. Alte cheltuieli materiale	121282	255821
7. Cheltuielile externe cu energia si apa	1417209	2176572
8. Cheltuieli privind marfurile	0	0
9. Reduceri comerciale primite	0	0
10. Cheltuieli cu personalul	37898386	42225557
11. Alte cheltuieli de exploatare	20229609	11766146
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE (rd. 5+6+7+8-9+10+11)	70418328	68925837
PROFITUL DIN EXPLOATARE (I – II)	1789168	4352206
PIERDEREA DIN EXPLOATARE (II – I)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC



Situatia creantelor si datoriilor

I) CREANTE

Creante	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care :	8.744.826	8.744.826	
(+) Creante comerciale - clienti	965.758	965.758	
(-) Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	79.108	79.108	
(+) Clienti facturi de intocmit	3.210.234	3.210.234	
(+) Subventii de incasat	3.304.825	3.304.825	
(+) TVA de recuperat	807.751	807.751	
(+) Creante legate de personal	11.470	11.470	
(+) Debitori diversi	2.718	2.718	
(+) Sume in curs de clarificare	0	0	
(+) Alte creante	521.178	521.178	

La data de 31.12.2021, societatea are inregistrate creante totale in valoare bruta 8.823.934 lei din care:

1. Creante comerciale curente **in valoare bruta de 965.758 lei** avand o vechime mai mica de de 1 an zile, cu exceptia creantelor clienti incerti sau in litigiu.
2. Creante clienti incerti **in valoare bruta de 79.108 lei**, cu o vechime mai mare de 1 an zile, au fost initiate actiuni in instanta.

Pentru aceste creante s-au creat "ajustari pentru deprecieri creante - clienti" (cont 491) in valoare de 79.108 lei .

3. Clienti facturi de intocmit in valoare totala de 3.113.558 lei reprezinta facturi de intocmit catre Primaria Craiova, reprezentand venituri din subventii - compensatie anuala aferenta contractului de delegare a serviciului public de transport in suma de 3.006.433 lei, compensatia lunara in suma de 107.125 lei si 96.676 lei facturi de intocmit catre alti clienti (abonamente lunare).
4. Subventie in suma de de 3.304.825 lei se compun din:
 - subventii Primaria Craiova in suma de 3.159.126 lei;
 - subventii CJ Pensii in suma de 8.500 lei
 - subventii DPCAS in suma de 137.200 lei;

5. TVA de recuperat de la buget in suma de 807.751 lei aferenta lunii decembrie 2021
6. Creante legate de personal in suma de 11.470 lei reprezentand avnsuri CO salariatii;
7. Debitori in suma de 2.718 lei;
8. Alte creante in valoare de 521.178 lei din care :
 - concedii medicale suportate de catre CNAS Dolj in suma de 509.187 lei;
 - TVA neexigibil la incasare in suma de 11.991 lei

II) DATORII

Datorii	Sold la 30.09.2021	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total din care :	13.438.751	13.438.751	0	0
Avansuri încasate in contul comenzilor cont 419	3.771	3.771	0	0
Datorii comerciale - furnizori	3.466.356	3.466.356	0	0
Datorii fata de personal	1.531.068	1.531.068	0	0
Datorii privind asigurarile sociale	1.278.565	1.278.565	0	0
Datorii catre bugetul de stat si bugetele locale	1.023.297	1.023.297	0	0
Creditori diversi	161.138	161.138	0	0
Garantii de buna executie furnizori	221.616	221.616		
Datorii catre institutii de credit	4.131.620	4.131.620	0	0
Alte datorii	1.621.320	1.621.320	0	0

La data de 31.12.2021, societatea are inregistrate datorii totale in valoare de **13.438.751 lei**, din care:

- la furnizori in valoare de 3.466.356 lei;
- avansuri incasate in contul comenzilor 3.771 lei;
- datorii legate de personal in suma de 1.531.068 lei
- la bugetul consolidat al statului in suma de 2.301.862 lei;
- la alti creditori in suma de 161.138 lei.
- garantie de buna executie in suma de 221.616 lei
- linie de credit in suma de 4.131.320 lei,
- alte datorii in suma de 1.621.320 lei, sume inregistrate in contul 473 reprezinta subventie solicitata de Primaria Craiova aferenta perioadei iulie-decembrie 2016

Datoriile principale se refera la datorii catre furnizori care se vor achita in termenele prevazute in contractele comerciale incheiate cu partenerii comerciali, de obicei intre 30 si 60 zile iar, datoriile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale reprezinta obligatiile constituite in luna decembrie 2021 cu scadenta la 25 ianuarie 2022.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "D. Gradinaru".

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Cadrul legal

Situatiile financiare anexate pentru exercitiul incheiat la 31.12.2021 sunt proprii societatii si au fost intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata in 2008, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si consolidate;
- Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata in 2004, cu completarile si modificarile ulterioare;
- OMFP nr.85/2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Moneda de raportare

Evidența contabilă se ține în limba română și în moneda națională. Contabilitatea operațiunilor în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută, potrivit reglementărilor legale.

Principii generale de raportare financiara

- Evaluarea reprezinta procesul prin care se determina valoarea la care elementele situatiilor financiare sunt recunoscute in contabilitate si prezentate in bilant, respectiv bilantul prescurtat, si in contul de profit si pierdere.

- Elementele prezentate in situatiile financiare anuale individuale sunt recunoscute si evaluate in conformitate cu principiile generale prevazute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si consolidate.

(1) Principiul continuitatii activitatii.

Trebuie sa se prezume ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

(2) Principiul prudentei.

La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea se realizeaza pe o baza prudenta si, in special:

- a) in contul de profit si pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- b) sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere. Activele si veniturile nu trebuie sa fie supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

(3) Principiul contabilitatii de angajamente.

Potrivit caruia efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente. S-au inregistrat veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii veniturilor sau data platii cheltuielilor.

(4) Principiul intangibilitatii.

Potrivit caruia bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent. In cazul modificarii politicilor contabile si al corectarii unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifica bilantul perioadei anterioare celei de raportare.

(5) Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii. Componentele elementelor de active si de datorii trebuie evaluate separat.

(6) Principiul necompensarii.

Orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

Toate creantele si datoriile se inregistreaza distinct in contabilitate, pe baza de documente justificative.

Eventualele compensari intre creante si datorii fata de aceeasi entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale se inregistreaza numai dupa contabilizarea creantelor si veniturilor, respectiv a datoriilor si cheltuielilor corespunzatoare.

Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza. Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Evenimentele si operatiunile economico-financiare sunt evidentiata in contabilitate asa cum acestea se produc, in baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza inregistrarii in contabilitate a operatiunilor economico-financiare au calitatea sa reflecte intocmai modul cum acestea se produc, respectiv sa fie in concordanta cu realitatea. De asemenea, contractele incheiate intre parti trebuie sa prevada modul de derulare a operatiunilor si sa respecte cadrul legal existent.

(7) Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

(8) Principiul permanentei metodelor.

Politicile contabile si metodele de evaluare trebuie aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

(9) Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie.

Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

(10) Principiul pragului de semnificatie.

Acesta presupune ca entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in OMFP 1802/2014 reglementari referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

Politici contabile

Politicele contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate de o entitate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Societatea are aprobate politici contabile pentru operațiunile derulate, inclusiv proceduri proprii pentru situațiile prevăzute de legislație. În cazul entităților care nu au administratori, politicile contabile se aprobă de persoanele care au obligația gestionării entității respective.

La elaborarea politicilor contabile s-au respectat prevederile cuprinse în prezentele reglementări.

Eventualele modificările de politici contabile pot fi determinate de:

- a) inițiativa entității, caz în care modificarea trebuie justificată în notele explicative la situațiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autorități competente și care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menționată în acestea.

Modificarea de politică contabilă la inițiativa entității poate fi determinată de:

- o modificare excepțională intervenită în situația entității sau în contextul economico-financiar în care aceasta își desfășoară activitatea;
- obținerea unor informații credibile și relevante.

Efectele modificării politicilor contabile aferente exercițiilor financiare precedente se înregistrează pe seama rezultatului reportat (contul 1173 „Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile”), dacă efectele modificării pot fi cuantificate.

Efectele modificării politicilor contabile aferente exercițiului financiar curent se contabilizează pe seama conturilor de cheltuieli și venituri ale perioadei.

Dacă efectul modificării politicii contabile este imposibil de stabilit pentru perioadele trecute, modificarea politicilor contabile se efectuează pentru perioadele viitoare, începând cu exercițiul financiar curent și exercițiile financiare următoare celui în care s-a luat decizia modificării politicii contabile. Modificarea politicilor contabile este permisă doar dacă este cerută de lege sau are ca rezultat informații mai relevante sau mai credibile referitoare la operațiunile entității.

În cazul modificării unei politici contabile, entitatea trebuie să menționeze în notele explicative natura modificării politicii contabile, precum și motivele pentru care aplicarea noii politici contabile oferă informații credibile și mai relevante, pentru ca utilizatorii să poată aprecia dacă noua politică contabilă a fost aleasă în mod adecvat, efectul modificării asupra rezultatelor raportate ale perioadei și tendința reală a rezultatelor activității entității.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor contabile se efectuează la data constatării lor.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama contului de profit și pierdere dacă sunt ne semnificative și pe seama rezultatului reportat dacă sunt semnificative.

Din punct de vedere fiscal, societatea corectează erorile aferente exercițiilor precedente conform Codului fiscal.

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale au fost evaluate inițial la costul lor determinat în funcție de modalitatea de intrare în societate:

- la cost de achiziție - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la cost de producție - pentru bunurile produse în entitate;
- la valoarea de aport, stabilită în urma evaluării - pentru bunurile reprezentând aport la capitalul social;
- la valoarea justă - pentru bunurile obținute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere.

In bilant, terenurile si cladirile sunt prezentate la valoarea justa, pe baza evaluarilor periodice, efectuate de evaluatori independenti, minus deprecierea ulterioara a cladirilor. Orice depreciere cumulata la data reevaluarii este eliminata din valoarea contabila bruta a activului, valoarea neta fiind retratata in functie de valoarea activului in urma reevaluarii.

Toate celelalte imobilizari corporale sunt inregistrate la cost istoric minus deprecierea. Costul istoric cuprinde cheltuieli ce pot fi direct atribuite achizitiei de elemente.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse in valoarea contabila a activelor, doar atunci cand au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Valoarea contabila a piesei inlocuite este derecunoscuta. Toate celelalte cheltuieli de intretinere si reparatii sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada in care acestea apar.

Cresterea valorii contabile ca urmare a reevaluarii terenurilor si cladirilor este creditata in rezerve din reevaluare in cadrul capitalurilor proprii. Diminuarile de valoare care compenseaza cresterile anterioare ale valorii aceluiasi activ sunt inregistrate in rezerve din reevaluare direct in capitaluri proprii; toate celelalte diminuari sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat atunci cand acesta reprezinta castig realizat, respectiv pe masura ce activul este folosit de entitate sau scos din evidenta.

Terenurile nu sunt depreciate. Amortizarea altor active se calculeaza utilizand metoda liniara ,
Pentru mijloacele fixe trecute in conservare nu sunt inregistrate lunar amortizari

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu ajustarile cumulate de valoare corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata din asemenea operatiuni sunt incluse in contul de profit si pierdere curent.

Imobilizări necorporale

Licentele pentru programe informatice sunt prezentate la cost istoric. Acestea au o durata de viata utila determinata, fiind inregistrate la cost minus amortizarea cumulata. Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara in vederea alocarii costului privind licentele pe parcursul duratei de viata utila estimate (3-5 ani).

Costurile pentru dezvoltarea sau intretinerea programelor informatice sunt recunoscute ca si o cheltuiala, in momentul in care sunt efectuate.

Imobilizari financiare

Imprumuturile si creantele sunt active financiare nederivate cu plati fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piata activa. Acestea sunt incluse in active circulante, cu exceptia celor cu scadente mai mari de 12 luni de la data bilantului contabil. Acestea sunt clasificate ca active imobilizate. Imprumuturile si creantele sunt clasificate in creante comerciale si alte creante in bilantul contabil.

Stocuri

Stocurile sunt evaluate astfel:

- materiile prime, materialele auxiliare, obiectele de inventar, ambalajele si marfurile sunt evaluate cost de achizitie ;
- produsele finite si productia in curs de executie sunt evaluate la costul efectiv de prelucrare

Casa si conturi la banci

Operatiunile privind incasarile si platile se inregistreaza in contabilitate de la data efectuarii acestora.

Creante si datorii

Creantele sunt prezentate la valoarea probabila de incasat, dupa inregistrarea ajustarilor pentru clientii rau platnici.

Sunt recunoscute pe cheltuieli aceste ajustari ale veniturilor din facturări, ce par a nu se mai putea colecta, pe baza incertitudinii existente, prin actionarea in judecata a clientilor rau platnici, urmand procedura legala de recuperare a debitelor.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Provizioane

Un provizion este recunoscut in momentul in care:

- societatea are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
 - este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
 - poate fi efectuata o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In anul 2021 sunt prezentate la bilant la Nota 2

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele provenind preponderent din prestari de servicii (transport public de calatori prin curse regulate cu tramvaie si autobuze)

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat este de 7.946.574 lei format din 794.657 parti sociale fiecare in valoare de 10 lei.

Asociatul unic este Municipiul Craiova reprezentat de Consiliul Local al Municipiului Craiova ce detine integral capitalul social in suma de 7.946.570 lei, contribuind la beneficii si pierderi in procent de 100%.

Administrator
Tanasescu Marcel

Director Economic
Gradinaru Daniela Alina



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'D. Alina'.

**INFORMARE PRIVIND SALARIATII,
ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

Pe parcursul anului financiar 2021 societatea a fost condusa de un Administrator, in baza contractului de administrare incheiat cu Primaria Municipiului Craiova. Administratorul a avut un venit brut de 199.680 lei.

In anul 2021 conducerea executiva precum si conducerea compartimentelor economice si contabile ale entitatii a fost asigurata de:

Tanasescu Marcel in calitate de Administrator
Gradinaru Daniela in calitate de Director Economic

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor pe parcursul exercitiului financiar.

Numarul mediu de salariatii, la nivelul anului financiar 2021 a fost de 732 salariatii.

Salariile brute ale salariatilor la nivelul anului financiar au fost 36.175.678 lei.

In cursul anului 2021 au fost efectuate cheltuieli pentru tichete de masa distribuite salariatilor in suma de 3.184.060 lei.

Societatea a raportat cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala pentru salariatii dupa cum urmeaza:

Denumire contributie	Suma	
Contributie asiguratorie pentru munca	822.054	lei
Fond de handicap	803.897	lei
Alte cheltuieli privind asigurarile sociale (ajutoare deces, nastere, indemniz. boala, tich. cadou)	1.040.188	lei
TOTAL	2.666.139	lei

Structura personalului efectiv al societatii se prezinta astfel :

Nr crt	Denumire calificare Personal	An 2021
1	Personal direct productiv	303
2	Personal indirect	356
3	Personal TESA , administrativ	90
4	Contract de mandat	1
	Total	750

In 2021 au fost respectate prevederile Codului Muncii, Contractului Colectiv de Munca incheiat intre Sindicatul Transloc din RAT Craiova si conducerea delegata a societatii, depus sub nr. 83/03.06.2019 la I.T.M. Dolj .

Administrator
Tanasescu Marcel

Director Economic
Gradinaru Daniela Alina



- Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Media furnizori } 5.473.348}{\text{Cifra de afaceri } 50.270.206} \times 365 = \frac{5.473.348}{50.270.206} \times 365 = 39,74 \text{ zile}$$

Nivelul indicatorului arata numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri } 50.270.206}{\text{Total active } 18.536.011} = \frac{50.270.206}{18.536.011} = 2,71$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori activele au contribuit de-a lungul exercitiului financiar la obtinerea cifrei de afaceri.

3. INDICATORI DE PROFITABILITATE

- Rentabilitatea capitalului propriu

$$\frac{\text{Profit brut realizat } 4.292.511}{\text{Capital propriu } 3.725.785} \times 100 = \frac{4.292.511}{3.725.785} \times 100 = 115,21 \%$$

Indicatorul exprima profitul obtinut de societate din banii investiti in afacere.

- Rata profit net

$$\frac{\text{Profit net } 3.725.785}{\text{Cifra de afaceri } 50.270.206} \times 100 = \frac{3.725.785}{50.270.206} \times 100 = 7,41 \%$$

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "D. Alina Gradinaru".

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

- Indicatorul lichiditatii curente:

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11.137.015}{13.438.751} = 0,83$$

Valoarea recomandata este in jurul valorii 2.

- Indicatorul lichiditatii imediate:

$$\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{9.240.716}{13.438.751} = 0,69$$

Valoarea indicatorului ofera garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

2. INDICATORI DE ACTIVITATE

- Viteza de rotatie a stocurilor:

$$\frac{\text{Cheltuieli exploatare}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{68.925.837}{1.649.343} = 41,78$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori stocul a fost reluat de-a lungul exercitiului financiar.

- Viteza de rotatie a debitelor - clienti

$$\frac{\text{Media creantelor}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{981.002}{50.270.206} \times 365 = 7,12 \text{ zile}$$

Indicatorul arata ca se impune o politica de recuperare a creantelor mai agresiva, care sa reduca durata de recuperare spre 30 zile.

- Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Media furnizori } 5.473.348}{\text{Cifra de afaceri } 50.270.206} \times 365 = \frac{5.473.348}{50.270.206} \times 365 = 39,74 \text{ zile}$$

Nivelul indicatorului arata numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri } 50.270.206}{\text{Total active } 18.536.011} = \frac{50.270.206}{18.536.011} = 2,71$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori activele au contribuit de-a lungul exercitiului financiar la obtinerea cifrei de afaceri.

3. INDICATORI DE PROFITABILITATE

- Rentabilitatea capitalului propriu

$$\frac{\text{Profit brut realizat } 4.292.511}{\text{Capital propriu } 3.725.785} \times 100 = \frac{4.292.511}{3.725.785} \times 100 = 115,21 \%$$

Indicatorul exprima profitul obtinut de societate din banii investiti in afacere.

- Rata profit net

$$\frac{\text{Profit net } 3.725.785}{\text{Cifra de afaceri } 50.270.206} \times 100 = \frac{3.725.785}{50.270.206} \times 100 = 7,41 \%$$

Administrator
Tanasescu Marcel

Director Economic
Gradinaru Daniela Alina



[Handwritten signature]

ALTE INFORMATII

SC RAT SRL are sediul in Craiova, str. Calea Severinului nr. 23, fiind inregistrata la Registrul comertului sub nr. J16/507/1991

Activitatea principala a societatii este Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori, Cod CAEN 4931

Activitatea s-a desfasurat in conformitate cu contractul nr 135170/17.09.2018 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport

Cifra de afaceri neta este de 50.270.206 lei, rezultata din activitatea de prestari servicii de transport public de calatori prin curse regulate cu autobuze si tramvaie, chirii, itp, publicitate, ridicari auto si curse speciale

Veniturile din exploatare au fost de 73.278.043 lei iar cheltuielile din exploatare in suma de 68.925.837 lei de unde rezulta un profit din exploatare de 4.352.206 lei.

Veniturile finaciare au fost de 599 lei iar cheltuielile financiare in suma de 60.294 lei de unde rezulta o pierdere financiara de 59.695 lei.

Cheltuielile cu impozitul pe profit aferent anului 2021 au fost de 566.726 lei iar rezultatul net al profitului a fost de 3.725.785 lei

Informații referitoare la impozitul pe profit

- proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară:

- activitatea curentă 100%.

- activitatea extraordinară 0%

- reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, conform declarației 101 privind impozitul pe profit:

	- lei -
Venituri totale	73.278.642
Cheltuieli totale (inclusiv cheltuieli cu impozitul pe profit)	69.552.857
Rezultat net	3.725.785
Elemente aferente veniturilor (amortizarea aferenta surplusului din reevaluarea constructiilor)	
Venituri neimpozabile (provizioane nedeductibile fiscal anulate)	582.815
Rezerva legale	214.625
Cheltuieli nedeductibile	313.572
Profit impozabil	3.808.644
Impozit pe profit	609.383
Reducere impozit conform OUG 153/2020 -7%	42.657
Impozit de plata	566.726

In sensul prevederilor punctului 2.5.4 - Evenimente ulterioare datei bilantului, din OMFP nr.1802/2014, societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilantului (ex de evenimente ulterioare: rezolvarea unui litigiu, insolventa unui client, etc). De asemenea, nu a fost cazul inregistrarii unor venituri si cheltuieli extraordinare.

Obtinerea facilitatilor fiscale

Din totalul datoriilor inregistrate la 01.01.2021, ponderea cea mai mare o detin datoriile aferente bugetului de stat in suma de 4.819.037 lei pentru care R.A.T SRL CRAIOVA avea aprobata esalonare prin decizia nr. 306/18.03.2020, modificata prin decizia nr. 38/ 13.01.2021.

Avand in vedere prevederile OUG 6/2019 privind instituirea unor facilitati fiscale si ale OMFP nr. 2810/2019 pentru aprobarea procedurii de aplicarea a masurilor de restructurare a obligatiilor bugetare restante, conducerea RAT a solicitat aprobarea restructurarii obligatiilor bugetare prin cererea nr. 2859/24.02.2021 inregistrata la organul fiscal cu nr. DJ 1503/24.02.2021.

In conditiile aprobarii cererii de restructurare a obligatiilor fiscale restante esalonarea in vigoare si-a pierdut valabilitatea, datoriile respective fiind preluate in noua solicitare.

Pentru indeplinirea conditiilor de aprobare a restructurarii obligatiilor bugetare RAT SRL a trebuit sa achite pana la data aprobarii suma de 3.348.259 lei din care:

- 15% din totalul datoriilor in suma de 14.014.416 lei reprezentand suma de 1.051.306 lei;
- datoriile curente aferente lunii decembrie 2021 in suma de 2.099.451 lei;
- penalitate in suma de 197.502 lei reprezentand penalitate pentru esalonarea a carei valabilitate a incetat o data cu aprobarea cererii de restructurare a obligatiilor bugetare.

Prin decizia nr. 602/08.03.2021 a fost aprobata restructurarea obligatiilor bugetare restante prin urmatoarele masuri de restructurare propuse in planul de restructurare a obligatiilor bugetare:

- ✦ **esalonarea la plata pe o perioada de 36 luni a obligatiilor bugetare principale restante la data de 31.12.2020 existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala, in suma totala de 5.957.402 lei;**
- ✦ **amanarea la plata a dobanzilor, penalitatilor si a tuturor accesoriilor aferente obligatiilor bugetare principale care constituie obiect al restructurarii, existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala, in suma totala de 822.328 lei;**
- ✦ **amanarea la plata a unui quantum de $\frac{1}{2}$ in suma de 7.008.708 lei din totalul obligatiilor fiscale principale in suma de 14.017.416 lei existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala;**

La data aparitiei OUG 97/2021 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2021 si a Ordinului nr. 1171/2021 pentru punerea in aplicare a OUG 97/2021 Primaria Craiova inregistra plati restante catre RAT SRL in quantum de 8.409.925,66 lei.

Primaria Craiova prin adresa nr. 172046/29.09.2021 solicita DGRFP Craiova sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru stingerea obligatiilor de plata conform prevederilor art. 20 alin (4) lit. a), fiind aprobata suma de 5.957.402 lei – suma comunicata de organul fiscal prin adresa nr. DJ 8443/07.10.2021 ca fiind restanta la data de 07.10.2021, data la care s-a achitat intreaga esalonare.

Potrivit art. 6 din OMFP 2810/2019, pe perioada de derulare a planului de restructurare RAT SRL Craiova a indeplinit conditia de declarare si achitare a obligatiilor

fiscale scadente incepand cu data comunicarii deciziei de inlesnire la plata si pana la data de 31.12.2021, prin depunerea declaratiilor fiscale cu privire la obligatiile bugetare sumele declarate fiind achitate in termenele scadente prevazute de lege.

Astfel, ANAF transmite RAT SRL decizia nr. 2985/28.12.2021 – decizie de anulare a obligatiilor bugetare principale si accesorii amanate la plata - prin care comunica ca suma de 7.008.708 lei reprezentand obligatii principale precum si suma de 822.328 lei reprezentand dobanzi, penalitati si alte accesorii care constituie obiect al restructurarii, se anuleaza la data de 27.12.2021, intrucat planul de restructurare a obligatiilor bugetare nr. 602 aprobat in data de 08.03.2021 a fost finalizat.

Efectele Covid asupra activitatii si estimari privind impactul asupra continuitatii activitatii

În contextul crizei determinate de COVID-19, societatea a continuat activitatea in conditii normale de lucru, cu respectarea tuturor restrictiilor impuse privind programul de lucru, deplasarile la locul de munca, distantarea fizica, carantinarea la domiciliu cand a fost cazul.

Odata cu declararea starii de urgenta la nivel national privind COVID 19, in cadrul companiei s-au luat masuri de protectie pentru siguranta salariatilor si continuarea activitatii in cat mai bune conditii, si anume: aprovizionarea si dotarea cu substante dezinfectante, degajarea spatiilor aglomerate, obligatia privind purtarea mastii de protectie, dezinfectia zilnica a mijloacelor de transport folosite atat pentru transportul public de calatori cat si pentru cursele speciale efectuate precum si inscrierea pe platforma RO Vaccinare si programarea la vaccinare.

La sfarsitul exercitiului financiar 2021 totalul capitalurilor proprii a fost de 4.855.359 lei.

Moneda folosita in exprimarea valorii patrimoniului este cea nationala iar contabilitatea se tine in limba romana .

Pe baza principiilor si a prevederilor Legii nr. 31/1990, sistemul de conducere, administrare si control al societatii a fost perfectionat continuu si a functionat astfel:

- s-a aplicat, in sistemul de conducere si administrare, delimitarea intre functiile de conducere neexecutiva si control (administratori) de functiile executive (directori);
- auditul intern al managementului, infiintat conform prevederilor legale, a facut recomandari si a formulat masuri corective si preventive.
- directorii societatii, ca organism operativ si de decizie, au asigurat implementarea hotararilor aprobate de Consiliul Local;

La finele anului 2021 situatiile financiare intocmite cf. OMFP 1802/2014 au fost auditate, tinandu-se seama de Standardele Internationale de Audit, de o echipa de auditori statutari a SC CIEL AUDIT CONSULTING SRL.

Administrator
Tapasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMARIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
Directia Juridica, Asistenta de Specialitate si Contencios Administrativ

Nr. 94579/ 19.05.2022

RAPORT DE AVIZARE

Având in vedere:

-Referatul de aprobare nr. 85165/04.05.2022,

-Raportul Directiei Economico-Financiara, Serviciul Buget nr. 93932/18.05.2022 privind aprobarea situatiilor financiare anuale ale RAT SRL pe anul 2021,

-În conformitate cu art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările ulterioare, HCL nr. 114/2016,

-Potrivit art.129 si art.196 alin 1 lit.a din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ

-Potrivit Legii 514/2003, privind organizarea și exercitarea profesiei de consilier juridic,

AVIZAM FAVORABIL

Raportul Directiei Economico-Financiara,Serviciul Buget nr. 93932/18.05.2022 privind aprobarea situatiilor financiare anuale ale RAT SRL pe anul 2021 si mandatarea rerezentantului Municipiului CVraiova , in persoana domnului Dan Zorila pentru a vota in AGA a RAT SRL situatiile financiare ale RAT SRL pe anul 2021.

Director Executiv,
Ovidiu Mischianu

Îmi asum responsabilitatea privind realitatea
si legalitatea in solidar cu intocmitorul in scrisului
Semnatura:

Intocmit,
Cons.jur.Lia Martha Toncea

Imi asum responsabilitatea privind legalitatea actului
administrativ
Semnatura

RAT SRL ACTIVITATI

 Adresa: **DOLJ, CRAIOVA, Str. SEVERINULUI, Nr. 103, Cod Postal: 200611**
 Cod Unic de Inregistrare: **2315128**
 Nr. de ordine in registrul comerului: **J16/507/1991**
31/12/2021
BALANTA DE VERIFICARE

Cont	Denumire	Sold 01.01.2021		Total rulaj		Total suma		Sold Final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1012	Capital subscris varsat	0.00	7 946 574.00	0.00	0.00	0.00	7 946 574.00	0.00	7 946 574.00	1012
105	Rezerve din reevaluare	0.00	1 311 761.75	0.00	0.00	0.00	1 311 761.75	0.00	1 311 761.75	106
106	Rezerve	0.00	419 704.05	0.00	- 419 704.05	0.00	0.00	0.00	0.00	106
1061	Rezerve legale	0.00	0.00	0.00	634 329.00	0.00	634 329.00	0.00	634 329.00	1061
	TOTAL CONT 106	0.00	419 704.05	0.00	214 624.95	0.00	634 329.00	0.00	634 329.00	
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat	0.00	0.00	9 239 536.03	691 070.51	9 239 536.03	691 070.51	8 548 465.52	0.00	1171
11711	Rezultatul reportat 2011	6 536 637.54	0.00	0.00	6 538 637.54	6 538 637.54	0.00	0.00	0.00	11711
11712	Rezultatul reportat	46 163.78	0.00	0.00	46 163.78	46 163.78	0.00	0.00	0.00	11712
11713	Rezultatul reportat 2013	14 813.00	0.00	0.00	14 813.00	14 813.00	0.00	0.00	0.00	11713
11716	Rezultatul reportat 2016	1 621 318.48	0.00	0.00	1 621 318.48	1 621 318.48	0.00	0.00	0.00	11716
11718	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat	471 953.63	0.00	0.00	471 953.63	471 953.63	0.00	0.00	0.00	11718
11719	Rezultatul reportat 2019	137 211.46	0.00	0.00	137 211.46	137 211.46	0.00	0.00	0.00	11719
	TOTAL COMIT 1171	8 830 117.69	0.00	9 239 536.03	9 521 186.40	16 069 653.92	9 521 186.40	8 548 465.52	0.00	
11720	Rezultatul reportat 2020	0.00	0.00	282 454.10	282 454.10	282 454.10	0.00	0.00	0.00	11720
1178	Rezultatul reportat 2008	941 161.00	0.00	0.00	941 161.00	941 161.00	0.00	0.00	0.00	1178
	TOTAL COMIT 117	9 771 278.69	0.00	9 521 890.13	10 744 803.50	19 293 259.02	10 744 803.50	8 548 465.52	0.00	
121	Profit si pierdere	0.00	305 118.10	69 611 427.82	73 032 094.95	69 611 427.82	73 337 213.65	3 725 785.23	121	
129	Repararea profitului	22 664.00	0.00	214 024.95	22 664.00	237 288.95	22 664.00	0.00	0.00	129
1511	Provizioane pentru litigi	0.00	13 324.43	0.00	0.00	0.00	13 324.43	0.00	13 324.43	1511
1518	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0.00	14 292.98	0.00	0.00	0.00	14 292.98	0.00	14 292.98	1518
	TOTAL COMIT 151	0.00	27 617.41	0.00	0.00	0.00	27 617.41	0.00	27 617.41	
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	104 336.58	19 526.97	136 806.01	19 526.97	241 142.59	0.00	221 615.62	167
	TOTAL CLASA 1	9 793 942.89	10 115 111.89	79 367 569.87	84 150 993.41	89 161 512.76	94 266 105.30	8 763 090.47	13 867 683.01	
205	Concesii, brevete, licente, marci comerciale si	0.00	0.00	437 137.00	9 360.00	437 137.00	9 360.00	427 777.00	0.00	205
212	Construcii	6 397 165.20	0.00	0.00	110.00	6 397 165.20	110.00	6 397 055.20	0.00	212
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii)	1 046 961.89	0.00	0.00	0.00	1 046 961.89	0.00	1 046 961.89	0.00	2131
21318	Instalatii tehnice	2 494 634.51	0.00	0.00	0.00	2 494 634.51	0.00	2 494 634.51	0.00	21318
	TOTAL COMIT 2131	3 541 596.40	0.00	0.00	0.00	3 541 596.40	0.00	3 541 596.40	0.00	
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	2 227 065.14	0.00	402 750.00	0.00	2 629 815.14	0.00	2 629 815.14	0.00	2132
2133	Mijloace de transport	33 522 813.85	0.00	58 200.00	7 580 946.51	33 581 013.85	7 580 946.51	26 000 067.34	0.00	2133
	TOTAL COMIT 213	39 291 475.39	0.00	450 950.00	7 580 946.51	39 752 425.39	7 580 946.51	32 171 478.88	0.00	
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de	71 494.17	0.00	0.00	0.00	71 494.17	0.00	71 494.17	0.00	214
231	Imobilizari corporale in curs	871 503.97	0.00	379 682.15	747 111.64	1 251 618.12	747 111.64	504 506.46	0.00	231
287	Creatii imobilizate	28 536.06	0.00	87 800.60	116 336.66	116 336.66	116 336.66	0.00	0.00	287
2678	Alte creatii imobilizate	0.00	0.00	34 372.97	34 372.97	34 372.97	34 372.97	0.00	0.00	2678

280	TOTAL CONT 267	28 536.06	122 173.57	150 709.63	150 709.63	150 709.63	0.00	0.00	0.00
2805	Amortizari privind imobilitatile necorporale	0.00	9 360.00	9 360.00	9 360.00	9 360.00	0.00	0.00	0.00
	Amortizarea concesiunilor, breveteilor, licentelor,	0.00	0.00	334 603.82	0.00	334 603.82	0.00	334 603.82	334 603.82
	TOTAL CONT 280	0.00	9 360.00	343 963.82	9 360.00	343 963.82	0.00	343 963.82	343 963.82
2811	Amortizarea amenajarilor de terenuri	0.00	0.00	2 425.00	0.00	2 425.00	0.00	2 425.00	2 425.00
2812	Amortizarea constructiilor	0.00	1 116 379.73	388 941.36	110.00	1 505 321.11	0.00	1 505 321.11	1 505 211.11
28131	Amortizarea echip tehnologice	0.00	1 035 298.84	982.94	21 200.00	1 038 281.78	0.00	1 038 281.78	1 015 081.78
28131M	Amortiz instalatiilor teh pt. proiect modern	0.00	2 494 634.51	0.00	0.00	2 494 634.51	0.00	2 494 634.51	2 494 634.51
	TOTAL CONT 28131	0.00	3 629 933.35	982.94	21 200.00	3 530 916.29	0.00	3 530 916.29	3 509 716.29
28132	Amortiz instalatiilor de masurare	0.00	2 204 803.92	0.00	0.00	2 219 160.56	0.00	2 219 160.56	2 219 160.56
28133	Amortizarea mijloacelor de transport	0.00	31 498 098.81	7 559 746.51	7 559 746.51	32 240 800.02	0.00	32 240 800.02	24 890 856.51
	TOTAL CONT 2813	0.00	37 232 836.08	7 560 946.51	7 560 946.51	37 890 679.87	0.00	37 890 679.87	30 409 733.36
2814	Amortizarea altor imobilitari corporale	0.00	58 924.07	2 992.53	0.00	61 916.60	0.00	61 916.60	61 916.60
	TOTAL CONT 281	0.00	38 408 139.86	7 581 056.51	7 581 056.51	39 560 342.58	0.00	39 560 342.58	31 879 286.07
	TOTAL CLASA 2	46 660 606.79	8 990 359.23	9 984 404.30	55 650 966.02	46 392 644.18	39 572 311.73	32 313 889.89	
3021	Materiale auxiliare	136 554.86	0.00	626 253.12	626 253.12	626 253.12	0.00	626 253.12	0.00
3021.01	Materiale auxiliare	0.00	0.00	207 804.54	0.00	207 804.54	0.00	207 804.54	0.00
3021.02	Materiale auxiliare recup	0.00	0.00	24 717.10	0.00	24 717.10	0.00	24 717.10	0.00
3021R	Materiale auxiliare recup	24 356.50	0.00	284.90	284.90	284.90	0.00	284.90	0.00
	TOTAL CONT 3021	160 911.36	0.00	628 538.02	628 538.02	628 538.02	0.00	628 538.02	0.00
3022	Combustibili	225 860.89	0.00	10 324 036.78	10 324 036.78	10 324 036.78	0.00	10 324 036.78	0.00
3024	Piese de schimb	568 911.22	0.00	890 963.43	1 459 574.65	1 459 574.65	0.00	1 459 574.65	0.00
3024.01	Piese de schimb	0.00	0.00	698 093.24	0.00	698 093.24	0.00	698 093.24	0.00
3024.02	Piese de schimb-anvelope	0.00	0.00	17 456.58	0.00	17 456.58	0.00	17 456.58	0.00
3024.03	Piese de schimb recuperate	0.00	0.00	300 158.03	0.00	300 158.03	0.00	300 158.03	0.00
30247	anvelope	38 935.99	0.00	72 467.80	111 403.49	111 403.49	0.00	111 403.49	0.00
3024R	Piese schimb din recuperate	281 244.87	0.00	15 547.78	15 547.78	15 547.78	0.00	15 547.78	0.00
	TOTAL CONT 3024	899 081.96	0.00	1 586 525.92	2 602 235.77	1 586 525.92	0.00	1 586 525.92	0.00
3028	Alte materiale consumabile	27 953.68	0.00	71 549.89	71 549.89	71 549.89	0.00	71 549.89	0.00
3028.01	Alte materiale consumabile	0.00	0.00	22 636.96	0.00	22 636.96	0.00	22 636.96	0.00
3028.02	Alte materiale consum proiect modern	0.00	0.00	9 992.16	0.00	9 992.16	0.00	9 992.16	0.00
3028M	Alte materiale consum proiect modern	14 078.77	0.00	4 086.81	4 086.81	4 086.81	0.00	4 086.81	0.00
	TOTAL CONT 3028	42 032.45	0.00	66 233.17	75 636.50	75 636.50	0.00	75 636.50	0.00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	1 327 896.38	0.00	12 791 560.14	14 119 456.52	12 511 200.61	12 511 200.61	12 511 200.61	0.00
303	Produce reziduale	54 093.53	0.00	382 170.29	438 253.82	231 486.25	231 486.25	204 767.57	0.00
303	Materii si materiale afiate la lant	10 416.34	0.00	563 632.39	574 048.73	500 765.00	500 765.00	73 283.73	0.00
303	Ambalaje	9 900.78	0.00	38 203.90	48 104.68	36 203.90	36 203.90	9 900.78	0.00
	TOTAL CLASA 3	1 402 387.50	0.00	13 775 566.72	15 177 954.22	13 281 655.76	13 281 655.76	1 896 298.46	0.00
401	Furnizori	0.00	7 765 138.31	29 700 806.20	25 115 227.13	29 700 806.20	32 881 365.44	0.00	3 180 559.24
404	Furnizori de imobilitari	0.00	0.00	672 854.96	672 854.96	672 854.96	672 854.96	0.00	0.00
408	Furnizori - facturi necesite	0.00	302 208.95	3 247 599.99	3 231 187.84	3 247 599.99	3 533 396.79	0.00	285 795.80
409	Furnizori - debitori	0.00	0.00	670.00	670.00	670.00	670.00	0.00	0.00

4111	Clienți	0.00	631 656.06	608 631.00	635 942.93	27 311.93	0.00 4111
41111	Clienți ab. transport și bilete	0.00	6 709 143.14	6 698 129.86	7 454 984.06	796 854.20	0.00 41111
411113	Clienți chirii	0.00	313 070.77	319 093.18	368 036.06	48 942.88	0.00 411113
	TOTAL CONT 41111	0.00	7 022 213.91	7 017 223.04	7 863 020.12	845 797.06	0.00
41116	Clienți indicari	0.00	3 410.00	3 410.00	3 410.00	0.00	0.00 41116
41119	Clienți publicitate	0.00	863 191.60	863 191.60	898 732.40	13 540.80	0.00 41119
	TOTAL CONT 41111	0.00	8 540 534.17	8 512 455.64	9 369 195.45	896 648.81	0.00
4118	Clienți incerti sau in litigiu	0.00	0.00	58 569.58	137 677.46	79 107.88	0.00 4118
	TOTAL CONT 411	0.00	8 540 534.17	8 571 025.22	9 536 782.91	965 757.69	0.00
418	Clienți - facturi de incalzire	0.00	9 370 349.56	18 198 445.28	19 408 679.40	3 210 234.12	0.00 418
419	Clienți - creditori	2 844.36	11 677.69	12 604.11	11 677.69	15 448.47	3 770.78 419
421	Personal - salarii datorate	0.00	904 769.00	37 019 411.00	37 019 411.00	38 012 562.00	963 141.00 421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0.00	732 387.00	732 387.00	732 387.00	0.00	0.00 423
425	Avansuri acordate personalului	10 583.00	0.00	8 916 329.00	8 927 796.00	11 470.00	0.00 425
427	Retineri din salarii datorate terților	0.00	225 516.00	1 197 437.00	1 197 437.00	0.00	118 898.00 427
4281	Alte datorii în legătura cu personalul	0.00	119 915.00	319 740.39	319 740.39	0.00	0.00 4281
4281.02	Alte datorii-garanții gestionari	0.00	0.00	57 587.36	0.00	57 587.36	57 587.36 4281.02
4281.03	Alte datorii-garanții depozite gestionari	0.00	0.00	287 466.71	0.00	287 466.71	287 466.71 4281.03
4281.04	Alte datorii-salarii compensatorii	0.00	0.00	73 983.00	0.00	73 983.00	73 983.00 4281.04
	TOTAL CONT 4281	0.00	119 915.00	319 740.39	319 740.39	0.00	419 039.07
4283	Alte dări și creanțe în leg cu pers-garanții gesti.	0.00	43 566.15	818 864.46	319 740.39	738 779.46	0.00
42831	Garanții materiale gestionari	0.00	272 741.76	18 982.83	18 982.83	16 982.83	0.00 42831
	TOTAL CONT 4283	0.00	316 307.91	20 592.43	20 592.43	20 592.43	0.00
	TOTAL CONT 428	0.00	436 222.91	340 332.82	340 332.82	759 371.89	419 039.07
4315.01	Asigurari sociale-cas curent	0.00	0.00	3 021 434.00	3 021 434.00	3 939 689.00	0.00
4315.02	Asigurari sociale-cas esalonat	0.00	0.00	2 035 511.00	2 035 511.00	2 035 511.00	0.00
4315.03	Asigurari sociale-cas amanat	0.00	0.00	2 394 720.00	2 394 720.00	2 394 720.00	0.00
4315.1	PENSII	0.00	5 604 879.00	8 515 784.83	8 515 784.83	6 515 784.83	0.00 4315.1
	TOTAL CONT 4315	0.00	5 604 879.00	13 967 449.83	13 967 449.83	14 685 704.83	8 18 265.00
4316	Asigurari sociale-SANATATE	0.00	2 028 101.00	2 540 982.99	2 540 982.99	2 540 982.99	0.00 4316
4316.01	Asigurari sociale-sanatate curenta	0.00	0.00	1 545 318.01	1 545 318.01	1 545 318.01	360 310.00 4316.01
4316.02	Asigurari sociale-sanatate esalonata	0.00	0.00	724 912.00	724 912.00	724 912.00	0.00 4316.02
4316.03	Asigurari sociale-sanatate amanata	0.00	0.00	852 639.00	852 639.00	852 639.00	0.00 4316.03
	TOTAL CONT 4316	0.00	2 028 101.00	5 303 742.00	5 303 742.00	5 664 052.00	360 310.00
438	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	7 630 860.00	19 271 181.83	19 271 181.83	20 549 766.83	1 278 565.00
438.01	cas curent	0.00	467 193.00	576 410.00	576 410.00	576 410.00	0.00 438
438.02	cas esalonat	0.00	0.00	267 654.00	267 654.00	349 031.00	81 377.00 438.01
438.03	cas amanat	0.00	0.00	176 343.00	176 343.00	176 343.00	0.00 438.02
	TOTAL CONT 438	0.00	467 193.00	1 227 870.00	1 227 870.00	1 309 247.00	81 377.00
438.2	Alte datorii și creanțe sociale	0.00	0.00	414 986.00	414 986.00	414 986.00	0.00 438.2
4382	Alte creanțe sociale	0.00	509 187.00	509 187.00	509 187.00	0.00	0.00 4382
	TOTAL CONT 438	0.00	571 135.00	414 986.00	924 173.00	414 986.00	0.00

4465	Alte impozite, taxe si varsaminte esamilate	0.00	169 848.00	169 848.00	169 848.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4465
4466	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	1 563.07	1 563.07	1 563.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4466
4467	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	15 918.15	15 918.15	15 918.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4467
4468	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	279.00	279.00	279.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4468
	TOTAL CONT 446										
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0.00	369 308.40	708 205.78	708 205.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	447
447.01	Fonduri speciale - fond handicapati curent	0.00	491 124.96	566 913.10	566 913.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	447.01
447.02	Fonduri speciale - fond handicapati esalonat	0.00	0.00	267 835.86	267 835.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	447.02
447.03	Fonduri speciale - fond handicapati amanat	0.00	0.00	180 926.00	180 926.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	447.03
447.04	Fonduri speciale - ANRSC	0.00	0.00	212 854.00	212 854.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	447.04
4473	Fonduri speciale ANRSC	0.00	36 408.57	63 147.26	63 147.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4473
4476	Fonduri speciale - taxa poluare	0.00	0.00	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4476
	TOTAL CONT 447										
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	527 533.53	1 328 164.44	1 328 164.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4481
4482	Alte creante privind bugetul statului	0.00	42.96	824 131.27	824 131.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4482
4484	Alte datorii bugetul statului-TVA	0.00	924 246.92	- 377 218.99	547 027.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4484
	TOTAL CONT 448										
461	Debiton diversi	6 191.00	0.00	3 912.00	1 385 458.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	461
462	Creditori diversi	0.00	96 261.70	31 934.45	31 934.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	462
462.01	Creditori diversi-garantii de part la licitati	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	462.01
462.02	Creditori diversi-garantii chine si public cf contr	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	462.02
4621	Creditori diversi garantii chiri	0.00	64 627.46	18 725.27	18 725.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4621
	TOTAL CONT 462										
471	Cheltuieli inregistrate in avans	662 922.15	0.00	1 214 231.47	1 736 580.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	471
472	Venituri inregistrate in avans	0.00	216 049.36	2 332 706.13	2 332 706.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	472
473	Decontari din operati in curs de clarificare	0.00	0.00	19 010.82	1 640 329.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	473
4751	Subventii guvernamentale pentru investiti	0.00	404 958.72	404 958.72	404 958.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4751
491	Provizioane pentru deprecierea creanțelor-clienți	0.00	137 677.46	58 569.58	137 677.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	491
	TOTAL CLASA 4	19 563 655.21	29 899 279.18	217 769 517.09	207 848 290.90	237 333 172.30	237 747 570.06	8 964 507.99	9 378 905.77	9 378 905.77	
5121.01.01	Conturi la banci in lei-Trezorerie	0.00	16 360.96	16 360.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.01.01
5121.01.02	Conturi la banci in lei-Trezorerie-Primarie	0.00	47 463.13	47 463.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.01.02
5121.01.03	Trez-GBE CEO 1526/CEOSE/06.2021	0.00	12 768.89	12 768.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.01.03
5121.01.04	Trez-GBE CEO 2088/CEOSE/09.2021	0.00	3 605.01	3 605.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.01.04
	TOTAL CONT 5121.01										
5121.03.01	Conturi la banci in lei-Banca Transilvania	0.00	80 217.99	80 217.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.03.01
5121.03.03	Conturi la banci in lei-BT-garantii gestionari	0.00	2 190.56	2 190.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.03.03
5121.03.04	Conturi la banci in lei-BT-garantii depozite gestionari	0.00	56 324.34	56 324.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.03.04
	TOTAL CONT 5121.03										
5121.04.01	BRD-GBE CEO 498/SECUC/18.04.14	0.00	343 773.61	343 773.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.04.01
51212	Conturi la banci Trezorerist	2 787 694.61	55 576 477.59	58 366 162.20	58 366 162.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51212
51213	Conturi garantii gestionari	42 383.13	47 943.47	90 326.60	90 326.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51213
51213.1	Conturi la banci in lei-garantii	209 431.76	- 250 449.93	18 981.83	18 981.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51213.1
	TOTAL CONT 51213	311 814.89	- 202 506.46	109 308.43	109 308.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

5121BCR	Conturi la banci in lei	0.00	697.614.262,19	697.614.262,19	697.614.262,19	0.00	0.00	0.00	5121BCR
5121T	Conturi la banci Transilvania	55.909,31	1.695.637,84	1.695.637,84	1.695.637,84	0.00	0.00	0.00	5121T
	TOTAL CONT 5121	55.909,31	699.309.930,03	699.309.930,03	699.309.930,03	0.00	0.00	0.00	
5125	Sume in curs de decontare	3.155.408,81	757.785.400,66	757.785.400,66	757.785.400,66	0.00	0.00	441.991,50	0.00
	TOTAL CONT 5125	3.155.408,81	757.785.400,66	757.785.400,66	757.785.400,66	0.00	0.00	441.991,50	0.00
5191	Credite bancare pe termen scurt	3.246.688,81	639.662.801,86	639.662.801,86	639.662.801,86	0.00	0.00	4.131.620,00	5191
5311	Casa in lei	16.882,09	15.751.518,40	15.751.518,40	15.751.518,40	0.00	0.00	52.638,42	0.00
5328	Alte valori - metal automate	1.400,00	560,00	560,00	560,00	0.00	0.00	0.00	0.00
5328.02	Alte valori-numericar in bancnomale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.260,00	0.00
53282	Alte valori-carduri	0.00	3.184.060,00	3.184.060,00	3.184.060,00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL CONT 5328	1.400,00	3.184.620,00	3.184.620,00	3.184.620,00	0.00	0.00	1.260,00	0.00
	TOTAL CONT 532	1.400,00	3.184.620,00	3.184.620,00	3.184.620,00	0.00	0.00	1.260,00	0.00
542	Avansuri de trazonerie	0.00	611.558,52	611.558,52	611.558,52	0.00	0.00	0.00	0.00
591	Vramente infeme	0.00	51.187.875,20	51.187.875,20	51.187.875,20	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL CLASA 5	3.264.990,90	2.263.042,34	1.467.441.363,78	1.472.079.032,32	1.470.706.344,68	1.474.342.074,66	495.890,02	4.131.620,00
6021	Cheltuieli materialele auxiliare	0.00	73.004,68	73.004,68	73.004,68	0.00	0.00	0.00	6021
6021.11	Cheltuieli materialele auxiliare S1	0.00	454.061,68	454.061,68	454.061,68	0.00	0.00	0.00	6021.11
6021.9	Cheltuieli materialele auxiliare S2	0.00	88.805,56	88.805,56	88.805,56	0.00	0.00	0.00	6021.9
	TOTAL CONT 6021	0.00	615.871,92	615.871,92	615.871,92	0.00	0.00	0.00	0.00
6022	Cheltuieli privind combustibili	0.00	1.296.529,23	1.296.529,23	1.296.529,23	0.00	0.00	0.00	6022
6022.11	Cheltuieli privind combustibili S1	0.00	8.853.504,53	8.853.504,53	8.853.504,53	0.00	0.00	0.00	6022.11
6022.9	Cheltuieli privind combustibili S2	0.00	71.673,26	71.673,26	71.673,26	0.00	0.00	0.00	6022.9
	TOTAL CONT 6022	0.00	10.223.707,02	10.223.707,02	10.223.707,02	0.00	0.00	0.00	0.00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00	99.795,38	99.795,38	99.795,38	0.00	0.00	0.00	6024
6024.11	Cheltuieli privind piesele de schimb S1	0.00	1.307.625,33	1.307.625,33	1.307.625,33	0.00	0.00	0.00	6024.11
6024.9	Cheltuieli privind piesele de schimb tramvai	0.00	67.701,81	67.701,81	67.701,81	0.00	0.00	0.00	6024.9
60247	Cheltuieli privind anvelope S1	0.00	5.761,54	5.761,54	5.761,54	0.00	0.00	0.00	60247
60247.11	Cheltuieli privind anvelope S1	0.00	99.538,91	99.538,91	99.538,91	0.00	0.00	0.00	60247.11
60247.9	Cheltuieli privind anvelope tramvai	0.00	6.103,04	6.103,04	6.103,04	0.00	0.00	0.00	60247.9
	TOTAL CONT 60247	0.00	105.641,95	105.641,95	105.641,95	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL CONT 6024	0.00	111.403,49	111.403,49	111.403,49	0.00	0.00	0.00	0.00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	1.586.526,01	1.586.526,01	1.586.526,01	0.00	0.00	0.00	6028
6028.11	Cheltuieli privind BI/AB S1	0.00	18.077,86	18.077,86	18.077,86	0.00	0.00	0.00	6028.11
6028.9	Cheltuieli privind S2	0.00	56.370,95	56.370,95	56.370,95	0.00	0.00	0.00	6028.9
	TOTAL CONT 6028	0.00	75.636,50	75.636,50	75.636,50	0.00	0.00	0.00	0.00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	0.00	12.501.741,45	12.501.741,45	12.501.741,45	0.00	0.00	0.00	603
603.11	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	0.00	44.868,43	44.868,43	44.868,43	0.00	0.00	0.00	603.11
603.9	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	0.00	164.796,30	164.796,30	164.796,30	0.00	0.00	0.00	603.9
	TOTAL CONT 603	0.00	231.486,25	231.486,25	231.486,25	0.00	0.00	0.00	0.00
604	Cheltuieli privind materialele necostate	0.00	1.367,64	1.367,64	1.367,64	0.00	0.00	0.00	604

604.11	Cheltuieli privind materialele nestocotate S1	0.00	18 767.30	18 767.30	18 767.30	0.00	0.00	664.11
604.9	Cheltuieli privind materialele nestocotate S2	0.00	4 199.80	4 199.80	4 199.80	0.00	0.00	664.9
	TOTAL CONT 604	0.00	24 334.74	24 334.74	24 334.74	0.00	0.00	
6051	Cheltuieli privind energia electrica	0.00	231 723.16	231 723.16	231 723.16	0.00	0.00	6051
6051.11	Cheltuieli privind energia electrica S1	0.00	410 261.83	410 261.83	410 261.83	0.00	0.00	6051.11
6051.8	Cheltuieli privind energia electrica-chiri Gerota	0.00	12 920.01	12 920.01	12 920.01	0.00	0.00	6051.8
6051.9	Cheltuieli privind energia electrica S2	0.00	1 056 925.06	1 056 925.06	1 056 925.06	0.00	0.00	6051.9
	TOTAL CONT 6051	0.00	1 711 830.06	1 711 830.06	1 711 830.06	0.00	0.00	
6052	Cheltuieli privind apa	0.00	19 195.33	19 195.33	19 195.33	0.00	0.00	6052
6052.11	Cheltuieli privind apa S1	0.00	79 430.95	79 430.95	79 430.95	0.00	0.00	6052.11
6052.9	Cheltuieli privind apa S2	0.00	29 664.57	29 664.57	29 664.57	0.00	0.00	6052.9
	TOTAL CONT 6052	0.00	128 490.85	128 490.85	128 490.85	0.00	0.00	
6053	Cheltuieli privind gazele naturale	0.00	37 378.22	37 378.22	37 378.22	0.00	0.00	6053
6053.11	Cheltuieli privind gazele naturale S2	0.00	187 017.37	187 017.37	187 017.37	0.00	0.00	6053.11
	TOTAL CONT 6053	0.00	224 395.59	224 395.59	224 395.59	0.00	0.00	
6054	Cheltuieli privind energia termica	0.00	2 920.24	2 920.24	2 920.24	0.00	0.00	6054
6054.11	Cheltuieli privind energia termica S1	0.00	12 294.25	12 294.25	12 294.25	0.00	0.00	6054.11
6054.9	Cheltuieli privind energia termica S2	0.00	96 640.80	96 640.80	96 640.80	0.00	0.00	6054.9
	TOTAL CONT 6054	0.00	111 855.29	111 855.29	111 855.29	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 605	0.00	2 176 571.79	2 176 571.79	2 176 571.79	0.00	0.00	
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	11 536.88	11 536.88	11 536.88	0.00	0.00	611
611.11	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile S1	0.00	73 291.47	73 291.47	73 291.47	0.00	0.00	611.11
611.9	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile S2	0.00	92 270.00	92 270.00	92 270.00	0.00	0.00	611.9
	TOTAL CONT 611	0.00	177 098.35	177 098.35	177 098.35	0.00	0.00	
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	30 038.27	30 038.27	30 038.27	0.00	0.00	613
613.11	Cheltuieli cu primele de asigurare auto	0.00	424 597.40	424 597.40	424 597.40	0.00	0.00	613.11
613.9	Chelt. asig. auto	0.00	24 836.60	24 836.60	24 836.60	0.00	0.00	613.9
	TOTAL CONT 613	0.00	479 472.27	479 472.27	479 472.27	0.00	0.00	
622.11	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile-s1	0.00	52 984.44	52 984.44	52 984.44	0.00	0.00	622.11
622.9	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile-s2	0.00	10 545.78	10 545.78	10 545.78	0.00	0.00	622.9
	TOTAL CONT 622	0.00	63 530.22	63 530.22	63 530.22	0.00	0.00	
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0.00	7 303.21	7 303.21	7 303.21	0.00	0.00	623
623.11	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate S1	0.00	37 506.68	37 506.68	37 506.68	0.00	0.00	623.11
623.9	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate S2	0.00	7 268.95	7 268.95	7 268.95	0.00	0.00	623.9
	TOTAL CONT 623	0.00	52 078.84	52 078.84	52 078.84	0.00	0.00	
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	252.99	252.99	252.99	0.00	0.00	624
624.11	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	1 036.55	1 036.55	1 036.55	0.00	0.00	624.11
624.9	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	89.70	89.70	89.70	0.00	0.00	624.9
	TOTAL CONT 624	0.00	1 379.24	1 379.24	1 379.24	0.00	0.00	
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0.00	5 998.98	5 998.98	5 998.98	0.00	0.00	625
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	16 626.68	16 626.68	16 626.68	0.00	0.00	626
626.11	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii S1	0.00	11 844.69	11 844.69	11 844.69	0.00	0.00	626.11
626.9	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii S2	0.00	1 559.55	1 559.55	1 559.55	0.00	0.00	626.9

6455	Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	0.00	185 512.40	185 512.40	185 512.40	0.00	0.00	6455
6455.11	Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	0.00	519 878.18	519 878.18	519 878.18	0.00	0.00	6455.11
6455.9	Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	0.00	170 857.42	170 857.42	170 857.42	0.00	0.00	6455.9
6456	Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	0.00	53 837.05	53 837.05	53 837.05	0.00	0.00	6456
6456.11	Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	0.00	76 472.00	76 472.00	76 472.00	0.00	0.00	6456.11
6456.9	Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	0.00	30 943.00	30 943.00	30 943.00	0.00	0.00	6456.9
	TOTAL CONT 6455	0.00	107 415.00	107 415.00	107 415.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 6456	0.00	161 252.05	161 252.05	161 252.05	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 6455	0.00	1 037 500.05	1 037 500.05	1 037 500.05	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 6456	0.00	1 844 085.05	1 844 085.05	1 844 085.05	0.00	0.00	
646	Cheltuieli privind contribuția asiguratorie pentru	0.00	240 932.00	240 932.00	240 932.00	0.00	0.00	646
646.11	Contribuție asiguratorie de muncă	0.00	432 242.00	432 242.00	432 242.00	0.00	0.00	646.11
646.9	Contribuție asiguratorie de muncă	0.00	148 880.00	148 880.00	148 880.00	0.00	0.00	646.9
	TOTAL CONT 646	0.00	822 054.00	822 054.00	822 054.00	0.00	0.00	
654	Pierderi din creanțe și debitori diversi	0.00	46 925.77	46 925.77	46 925.77	0.00	0.00	654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	65 040.48	65 040.48	65 040.48	0.00	0.00	658
658.1	Despagubiri, amenzii și penalități	0.00	254 851.00	254 851.00	254 851.00	0.00	0.00	658.1
658.1.1	Despagubiri, amenzii și penalități S1	0.00	5 069.36	5 069.36	5 069.36	0.00	0.00	658.1.1
658.1.9	Despagubiri, amenzii și penalități S2	0.00	291.24	291.24	291.24	0.00	0.00	658.1.9
	TOTAL CONT 658.1	0.00	260 211.60	260 211.60	260 211.60	0.00	0.00	
658.9	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	7 978.44	7 978.44	7 978.44	0.00	0.00	658.9
658.9.1	Alte cheltuieli de exploatare S1	0.00	708 222.77	708 222.77	708 222.77	0.00	0.00	658.9.1
658.9.9	Alte cheltuieli de exploatare S2	0.00	142 589.82	142 589.82	142 589.82	0.00	0.00	658.9.9
	TOTAL CONT 658.9	0.00	858 791.03	858 791.03	858 791.03	0.00	0.00	
666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00	1 184 043.11	1 184 043.11	1 184 043.11	0.00	0.00	666
6811.11	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0.00	60 293.85	60 293.85	60 293.85	0.00	0.00	6811.11
6811.9	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0.00	1 445 736.31	1 445 736.31	1 445 736.31	0.00	0.00	6811.9
	TOTAL CONT 6811	0.00	50 430.21	50 430.21	50 430.21	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 681	0.00	1 496 166.52	1 496 166.52	1 496 166.52	0.00	0.00	
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	1 496 166.52	1 496 166.52	1 496 166.52	0.00	0.00	691
	TOTAL CLASA 6	0.00	69 611 427.82	69 611 427.82	69 611 427.82	0.00	0.00	
704.10	Venituri din curse speciale	0.00	3 045 895.83	3 045 895.83	3 045 895.83	0.00	0.00	704.10
7041	Venituri din vânzarea abonamentelor S1	0.00	4 613 509.80	4 613 509.80	4 613 509.80	0.00	0.00	7041
7041.9	Venituri din vânzarea abonamentelor S2	0.00	1 278 238.68	1 278 238.68	1 278 238.68	0.00	0.00	7041.9
	TOTAL CONT 7041	0.00	5 891 748.48	5 891 748.48	5 891 748.48	0.00	0.00	
7042	Venituri din vânzarea bilete S1	0.00	5 090 879.70	5 090 879.70	5 090 879.70	0.00	0.00	7042
7042.9	Venituri din vânzarea bilete S2	0.00	1 108 874.87	1 108 874.87	1 108 874.87	0.00	0.00	7042.9
70423.11	Venituri din bilete control S1	0.00	42 591.84	42 591.84	42 591.84	0.00	0.00	70423.11
70423.9	Venituri din bilete control S2	0.00	8 571.90	8 571.90	8 571.90	0.00	0.00	70423.9
	TOTAL CONT 70423	0.00	51 163.74	51 163.74	51 163.74	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 7042	0.00	6 250 918.31	6 250 918.31	6 250 918.31	0.00	0.00	
7043	Venituri din vânzarea abonamentelor pe card S1	0.00	965 372.19	965 372.19	965 372.19	0.00	0.00	7043

7043.9	Venituri din vanzare abon pe card S2	0.00	193 259.45	193 259.45	193 259.45	0.00	0.00	7043.9
	TOTAL CONT 7043	0.00	1 158 631.64	1 158 631.64	1 158 631.64	0.00	0.00	
7045	Venituri din vanzare bilete pay you S1	0.00	42 040.92	42 040.92	42 040.92	0.00	0.00	7045
7045.9	Venituri din vanzare bilete pay you S2	0.00	8 320.52	8 320.52	8 320.52	0.00	0.00	7045.9
	TOTAL CONT 7045	0.00	50 361.44	50 361.44	50 361.44	0.00	0.00	
7046	Venituri din vanzare bilete automate S1	0.00	71 517.97	71 517.97	71 517.97	0.00	0.00	7046
7046.9	Venituri din vanzare bilete automate S2	0.00	14 317.23	14 317.23	14 317.23	0.00	0.00	7046.9
	TOTAL CONT 7046	0.00	85 835.20	85 835.20	85 835.20	0.00	0.00	
7047	Venituri din vanzare abon automate S1	0.00	4 555.19	4 555.19	4 555.19	0.00	0.00	7047
7047.9	Venituri din vanzare abon automate S2	0.00	910.04	910.04	910.04	0.00	0.00	7047.9
	TOTAL CONT 7047	0.00	5 465.23	5 465.23	5 465.23	0.00	0.00	
7048	Venituri din reincarcare card abon S1	0.00	409.59	409.59	409.59	0.00	0.00	7048
7048.9	Venituri din reincarcare card abon S2	0.00	81.99	81.99	81.99	0.00	0.00	7048.9
	TOTAL CONT 7048	0.00	491.58	491.58	491.58	0.00	0.00	
7049	Venituri din vanzare prin aplicatie sectia 1	0.00	927 714.95	927 714.95	927 714.95	0.00	0.00	7049
7049.9	Venituri din vanzare prin aplicatie sectia 2	0.00	185 776.90	185 776.90	185 776.90	0.00	0.00	7049.9
	TOTAL CONT 7049	0.00	1 113 491.85	1 113 491.85	1 113 491.85	0.00	0.00	
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chiri	0.00	17 602 839.56	17 602 839.56	17 602 839.56	0.00	0.00	706
7061	Venituri din activitati diverse - Publicitate	0.00	257 903.59	257 903.59	257 903.59	0.00	0.00	7061
7061.33	Venituri din tasare inversa	0.00	732 720.78	732 720.78	732 720.78	0.00	0.00	7061.33
	TOTAL CONT 7061	0.00	1 205 195.78	1 205 195.78	1 205 195.78	0.00	0.00	
7062	Venituri din activitati diverse - ITP	0.00	72 555.83	72 555.83	72 555.83	0.00	0.00	7062
7063	Venituri din activitati diverse - Tractari	0.00	6 299.14	6 299.14	6 299.14	0.00	0.00	7063
7064	Venituri din activitati diverse - Utilitati-Dezice	0.00	80 882.01	80 882.01	80 882.01	0.00	0.00	7064
7066	Venituri din activitati diverse-Rodcari Auto	0.00	966 556.53	966 556.53	966 556.53	0.00	0.00	7066
7068	Venit activitati SOLARIS	0.00	37 801.93	37 801.93	37 801.93	0.00	0.00	7068
	TOTAL CONT 7068	0.00	2 369 291.22	2 369 291.22	2 369 291.22	0.00	0.00	
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	0.00	12 279.58	12 279.58	12 279.58	0.00	0.00	711
711.01	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse S1	0.00	453 731.62	453 731.62	453 731.62	0.00	0.00	711.01
711.11	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse S1	0.00	121 109.22	121 109.22	121 109.22	0.00	0.00	711.11
711.9	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse S2	0.00	1 618.61	1 618.61	1 618.61	0.00	0.00	711.9
	TOTAL CONT 711	0.00	588 739.03	588 739.03	588 739.03	0.00	0.00	
741.1	Venituri din compensatie S1	0.00	6 564 522.37	6 564 522.37	6 564 522.37	0.00	0.00	741.1
741.11	Venituri din subventii sectia 1	0.00	24 972 327.36	24 972 327.36	24 972 327.36	0.00	0.00	741.11
741.19	Venituri din compensatie S2	0.00	1 314 165.14	1 314 165.14	1 314 165.14	0.00	0.00	741.19
	TOTAL CONT 741.1	0.00	32 851 014.87	32 851 014.87	32 851 014.87	0.00	0.00	
741.9	Venituri din subventii sectia 2	0.00	4 999 260.96	4 999 260.96	4 999 260.96	0.00	0.00	741.9
7412	Venituri din subv de expl pt materii prime si mat	0.00	6 460 893.53	6 460 893.53	6 460 893.53	0.00	0.00	7412
7418.11	Venituri din subventii de exploatare S1	0.00	57 144.21	57 144.21	57 144.21	0.00	0.00	7418.11
7418.9	Venituri din subventii de exploatare S2	0.00	11 439.83	11 439.83	11 439.83	0.00	0.00	7418.9
	TOTAL CONT 7418	0.00	68 584.04	68 584.04	68 584.04	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 741	0.00	44 379 743.40	44 379 743.40	44 379 743.40	0.00	0.00	
758	Alte venituri din exploatare	0.00	72 273.09	72 273.09	72 273.09	0.00	0.00	758

7581.11	Alte venituri din exploatare	0.00	78 371.53	78 371.53	78 371.53	78 371.53	0.00	0.00	7881.11
758.9	Alte venituri din exploatare	0.00	14 659.38	14 659.38	14 659.38	14 659.38	0.00	0.00	0.00 758.9
7881	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 7881
7581.01	Venituri din penalitati-furnizor/clienti	0.00	658.10	658.10	658.10	658.10	0.00	0.00	0.00 7581.01
7581.02	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati-BS/BL-	0.00	4 096 398.00	4 096 398.00	4 096 398.00	4 096 398.00	0.00	0.00	0.00 7581.02
7581.03	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati-TVA	0.00	2 388 207.00	2 388 207.00	2 388 207.00	2 388 207.00	0.00	0.00	0.00 7581.03
7581.04	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati-	0.00	524 245.00	524 245.00	524 245.00	524 245.00	0.00	0.00	0.00 7581.04
7581.1	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 7581.1
7581.11	Alte venituri din exploatare-recuperari S1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 7581.11
	TOTAL CONT 7581.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7581.9	Alte venituri din exploatare-recuperari Tramvai	0.00	7 009 508.10	7 009 508.10	7 009 508.10	7 009 508.10	0.00	0.00	0.00
	TOTAL CONT 7581	0.00	7 009 508.10	7 009 508.10	7 009 508.10	7 009 508.10	0.00	0.00	0.00
7884	Venituri din subventii pentru investitii	0.00	59 990.61	59 990.61	59 990.61	59 990.61	0.00	0.00	0.00 7884
7584.11	Venituri din subventii pentru investitii s1	0.00	344 968.11	344 968.11	344 968.11	344 968.11	0.00	0.00	0.00 7584.11
	TOTAL CONT 7584	0.00	404 958.72	404 958.72	404 958.72	404 958.72	0.00	0.00	0.00
7888	Alte venituri din exploatare	0.00	1 000 521.49	1 000 521.49	1 000 521.49	1 000 521.49	0.00	0.00	0.00 7888
	TOTAL CONT 788	0.00	8 580 292.31	8 580 292.31	8 580 292.31	8 580 292.31	0.00	0.00	0.00
766	Venituri din dobanzi	0.00	599.36	599.36	599.36	599.36	0.00	0.00	0.00 766
7814	Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor	0.00	56 569.58	56 569.58	56 569.58	56 569.58	0.00	0.00	0.00 7814
	TOTAL CLASA 7	0.00	73 837 978.05	73 837 978.05	73 837 978.05	73 837 978.05	0.00	0.00	0.00
	TOTAL :	80 685 573.29	1 930 793 782.56	1 930 793 782.56	2 011 479 355.85	2 011 479 355.85	59 692 098.67	59 692 098.67	59 692 098.67

CONDUCATORUL UNITATII,

SEF COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABIL,

INTOCMIT

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2021**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

7.946.574

Entitatea RAT SRL

Adresa

Județ Dolj	Sector	Localitate CRAIOVA
Strada CALEA SEVERINULUI	Nr. 103	Bloc
	Scara	Ap.
		Telefon

Număr din registrul comerțului J16/507/1991

Cod unic de inregistrare 2 3 1 5 1 2 9

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici
 Microentități
 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile 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

Instrucțiuni

Corelatii

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații**

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

?

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CIEL AUDIT CONSALTING

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA864/2008

CIF/ CUI

2 2 0 7 8 8 0 9

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2021	31.12.2021	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE					
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			93.173
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			
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07			93.173
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE					
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	5.280.786		4.889.419
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.058.639		1.761.746
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	12.570		9.578
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11			
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	871.936		504.506
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13			
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14			
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15			
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16			
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	8.223.931		7.165.249
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE					
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	28.536		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	28.536		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	8.252.467		7.258.422
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI					

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	1.391.971	1.823.015
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	10.416	73.284
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.402.387	1.896.299
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	10.894.901	4.096.884
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 creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	7.868.154	4.647.942
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	18.763.055	8.744.826
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.264.981	495.890
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	23.430.423	11.137.015
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	662.922	113.557
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		27.017
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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	2.263.042	4.131.620
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2.844	3.771
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	8.068.347	3.466.356
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 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	8.207.629	5.837.004
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	18.541.862	13.438.751
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.930.475	-2.402.463
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	13.182.942	4.882.976
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	12.966.110	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	12.966.110	
H. PROVIZIOANE				
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	27.617	27.617
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	27.617	27.617
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	404.959	214.284
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	404.959	214.284
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	216.049	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	216.049	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	621.008	214.284
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	7.946.574	7.946.574

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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	7.946.574	7.946.574
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.311.762	1.311.762
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	419.704	634.329
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	419.704	634.329
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	9.771.279	8.548.466
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	305.118	3.725.785
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	22.664	214.625
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	189.215	4.855.359
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	189.215	4.855.359

*) 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

TANASESCU MARCEL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.85/ 2022</small>	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	62.581.407	50.270.206
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	62.581.407	50.270.206
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	16.046.718	20.230.034
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	46.534.689	30.040.172
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	4.480	87.974
Sold D	08	08	0	0
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	8.894.794	14.339.571
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	726.815	8.580.292
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	638.495	404.959
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	72.207.496	73.278.043
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	10.751.842	12.501.741
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	121.282	255.821
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	1.417.209	2.176.572
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		1.711.830
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	37.898.386	42.225.557
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	35.634.183	39.559.418
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	2.264.203	2.666.139
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.222.985	1.496.166

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.222.985	1.496.166
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	8.583	-11.644
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	25.669	46.926
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	17.086	58.570
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	20.207.702	10.281.624
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.354.415	1.621.110
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	18.352.948	7.476.471
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	500.339	1.184.043
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	13.324	
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	13.324	
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	71.641.313	68.925.837
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	566.183	4.352.206
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	173	599
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	173	599
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	113.072	60.294
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	113.072	60.294
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	112.899	59.695
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	72.207.669	73.278.642
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	71.754.385	68.986.131
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	453.284	4.292.511
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	148.166	566.726
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	305.118	3.725.785
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborării”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

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.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.725.785
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 creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	722		732
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	762		750
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, permise în concesiune, din care:	22		21	4.939.305	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
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	35.793.669
- 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	79.108
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	79.108
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.184.060
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
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)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
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	28.536	
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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	28.536	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	28.536	
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	11.032.578	4.175.992
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	22.082	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	10.593	11.470
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	7.851.370	4.633.755
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	353.038	509.187
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	75.626	819.742
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	7.422.706	3.304.826
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(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 statului 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	669.113	143.292
- 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	669.113	143.292
- 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		
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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	16.882	53.898
- în lei (ct. 5311)	99	85	16.882	53.898
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.155.409	441.992
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.155.409	441.992
- 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	91.290	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	91.290	
- 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	29.244.930	9.521.414
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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	104.337	221.616
- 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	8.071.192	3.470.127
- 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		
- 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	1.566.508	1.531.068
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	19.342.004	2.301.862
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	7.630.980	1.278.565
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	10.110.119	951.615
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	527.533	71.682
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	1.073.372	
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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	160.889	1.996.741		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	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	160.889	1.996.741		
- 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	7.946.574	7.946.574		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	7.946.574	7.946.574		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		427.777		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		146.155.621		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	7.946.574	X	7.946.574	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	7.946.574	100,00	7.946.574	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	7.946.574	100,00	7.946.574	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	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	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	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului 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 chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile 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.85/26.01.2022) 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.85/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03		437.137	9.360	X	427.777
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05		437.137	9.360	X	427.777
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07	6.397.165		110		6.397.055
Instalatii tehnice si masini	08	39.291.476	460.950	7.580.947		32.171.479
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	71.494				71.494
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	871.936	379.682	747.112		504.506
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	46.632.071	840.632	8.328.169		39.144.534
III.Imobilizari financiare	17	28.536	122.174	150.710	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	46.660.607	1.399.943	8.488.239		39.572.311

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21		343.964	9.360	334.604
TOTAL (rd.19+20+21)	22		343.964	9.360	334.604
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.116.380	388.941	110	1.505.211
Instalatii tehnice si masini	25	37.232.836	760.268	7.580.947	30.412.157
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	58.924	2.993		61.917
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	38.408.140	1.152.202	7.581.057	31.979.285
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	38.408.140	1.496.166	7.590.417	32.313.889

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluatare la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil!".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, 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 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „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 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, 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”).

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

CASH FLOW

Denumire activitate	2020	2021
Disponibil de numerar al perioadei precedente	569,207	3,264,981
Incasari de numerar		
productia vanduta	16,046,718	22,398,995
venituri din subventii de exploatare aferente CA	46,851,076	35,793,669
venituri din subventii de exploatare	8,954,907	11,567,521
incasare creante + alte venituri	699,563	414,986
credit		2,000,000
alte incasari		5,465,514
incasari totale	72,552,264	77,640,685
total disponibil	73,121,471	80,905,666
iesiri de numerar		
Achizitii de materiale	10,873,124	15,216,064
Cheltuieli energie si apa		2,258,479
Salarii brute	35,634,183	37,751,798
asigurari si protectie sociala	2,264,203	4,022,497
cheltuieli cu tertii	1,345,914	866,793
alte chelt.de exploatare	18,341,458	5,855,076
cheltuieli financiare	113,072	60,294
alte cheltuieli	1,284,536	1,738,241
total cheltuieli	69,856,490	67,769,242
rata credit	0	0
sold disponibil	3,264,981	13,136,424
contributii buget stat si asig	0	12,640,534
disponibil la sfarsitul perioadei	3,264,981	495,890

Administru
Tanasescu Marcel



Director Economic,
Gradinaru Daniela

RAT SRL

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2021

LEI

Denumirea elementului	Sold la inceputul ex financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul ex financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris-1012	7946574					7946574
Patrimoniul regiei						0
Prime de capital						0
Rezerve din reevaluare-105	1311762					1311762
Rezerve legale	419704	214625				634329
Rezerve statutare sau contractuale						0
Patrimoniu public	0			0		0
Diferente din reevaluare						0
Actiuni proprii						0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Pierderi legate de capitaluri proprii						0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	SOLD C					0
	SOLD D	9771279	0	1222813		8548466
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29(32)-1172	SOLD C					0
	SOLD D					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	SOLD C					0
	SOLD D					0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a comunitatilor Economice Europene	SOLD C					0
	SOLD D					0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	SOLD C	305118	3725785	305118		3725785
	SOLD D					0
Repartizarea profitului		22664	214625	22664		214625
TOTAL capitaluri proprii		189215	3725785	0	-940359	0
						4855359

Administator
Tanasescu Marcel



Director Economic,
Gradinaru Daniela

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru:

Persoana juridica: RAT SRL ACTIVITATI

Judetul: 16--DOLJ

Adresa: DOLJ, CRAIOVA, Str.SEVERINULUI, Nr.103, Cod Postal: 200611

Numar din registrul comertului: J16/507/1991

Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta(cod si denumire clasa CAEN):

4931--Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori

Cod de identificare fiscala: 2315129

Tipul raportarii contabile: Situatii financiare anuale - tip situatie (BL) - aplica reglementarile contabile simplificate aprobate prin Ordinul 1802/29 decembrie 2014

Administratorul societatii, TANASESCU MARCEL, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL



DECLARATIA NEFINANCIARA

la data de 31 decembrie 2021

R.A.T. SRL, avand ca domeniu de activitate transportul urban, suburban si metropolitan de calatori, prin reprezentant legal TANASESCU MARCEL, in calitate de Administrator, mentioneaza ca in anul 2021, entitatea a asigurat resursele necesare functionarii in conditii de eficacitate, a asigurat un mediu corespunzator pentru operarea proceselor, a fost preocupata de respectarea partenerilor de afaceri, comunitatii si a propriilor angajati.

Obiectivele si tintele stabilite de RAT SRL sunt in concordanta cu obiectivele generale si strategice asumate in "Politica integrata referitoare la calitate mediu" si sunt stabiliti indicatori de performanta masurabili, resurse, responsabilitati si termene.

Sistemul de Management aplicat de entitate este descris, implementat corespunzator, conform cerintelor standardelor de referinta si este eficace, iar domeniul de certificare este adecvat activitatilor desfasurate.

Datele privind generarea si gestionarea deseurilor in anul 2021 au fost transmise Agentiei Nationale pentru Protectia Mediului.

R.A.T. SRL dispune de un sistem de control intern managerial a cărui concepere și aplicare permit conducerii să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate. Aceasta declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulata în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor:

-s-au stabilit masuri de eficienta energetica si s-au transmis Autoritatii Nationale de Reglementare in domeniul Energiei;

-s-au transmis Inspectoratului Teritorial de Munca Dolj, masurile realizate pentru imbunatatirea conditiilor de sanatate si securitate in munca.

Avand in vedere Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public de persoane cu autobuze si tramvaie, efectuat prin curse regulate in municipiul Craiova, prevazut in anexa care face parte integranta din HCL 262/2018 incheiat intre RAT SRL si Municipiul Craiova, nivelul indicatorilor nefinanciari calculati la 31.12.2021 sunt :

1. Numarul de curse, trasee pe care operatorul a suspendat sau a intarziat executarea transportului fata de programul de circulatie

Nu au existat trasee pe care operatorul a suspendat executarea transportului fata de programul de circulatie.

2. Numarul de trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de calatori pe o perioada mai mare de 24 ore

Nu au existat trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de calatori pe o perioada mai mare de 24 ore ;

3. Numarul de calatori afectati de situatiile prevazute la punctele 1 si 2

Nu au existat reclamatii referitoare la situatiile prevazute la punctele 1 si 2 din Anexa 11;

4. Numarul total de mijloace de transport utilizate zilnic într-o lună comparativ cu numarul necesar pentru realizarea programului de circulatie

$$\frac{\text{Numar mijloace de transport utilizate /2021}}{\text{Numar necesar pentru realizarea programului}} = \frac{28293 \times 100}{28214} = 100,28\%$$

$$\text{Numar necesar pentru realizarea programului} \quad 28214$$

$$\frac{\text{Numar mijloace de transport utilizate zile lucratoare / 2021}}{\text{Numar necesar pentru realizarea programului zile lucratoare}}$$

$$= \frac{22679 \times 100}{22569} = 100,48\%$$

$$\text{Numar necesar pentru realizarea programului zile lucratoare} \quad 22569$$

$$\frac{\text{Numar mijloace de transport utilizate zile nelucratoare/ 2021}}{\text{Numar necesar pentru realizarea programului zile nelucratoare}}$$

$$\text{Numar necesar pentru realizarea programului zile nelucratoare}$$

$$= \frac{5614 \times 100}{5645} = 99,45\%$$

5. Numar reclamatii justificate ale calatorilor privind calitatea transportului, dintre care:

a) numar reclamatii justificate:

Numarul reclamatiiilor justificate este 143.

b) Numar reclamatii rezolvate:

$$\frac{\text{Nr reclamatii rezolvate } 143 \times 100}{\text{Nr total reclamatii } 143} = 100\%$$

c) numarul de reclamatii la care calatorii nu au primit raspuns

Nu au existat reclamatii la care sa nu fie transmis un raspuns.

6. Numar autovehicule atestate Euro 3 Euro4 sau Euro 6 raportat la numarul total de autovehicule necesar pentru realizarea programului de circulatie

$$\frac{127 \text{ autovehicule Euro 3, Euro 4, Euro 6} \times 100}{91 \text{ autovehicule necesare pentru realizarea programului}} = 130,58\%$$

7. Vechimea mijloacelor de transport si dotarilor de confort pentru calatori :

a) vechime sub 10 ani

$$\frac{83 \text{ vehicule sub 10 ani} \times 100}{240 \text{ total vehicule}} = 29,38\%$$

b) instalatii de incalzire/ conditionare a aerului

Toate vehiculele sunt prevazute cu instalatii de incalzire si 83 de vehicule din cele 240 sunt prevazute cu aer conditionat.

8. Despaguirile platite de catre operatorii de transport / transportatorii autorizati pentru nerespectarea conditiilor de calitate si mediu privind desfasurarea transportului

Nu au existat despagubiri platite de catre operator.

9. Numarul abaterilor constatate si sanctionate de personalul imputernicit privind nerespectarea prevederilor legale

Nu au fost semnalate abateri privind nerespectarea prevederilor legale menite sa fie sanctionate de personalul imputernicit.

10. Numarul de accidente de circulatie produse din vina personalului propriu sau a operatorul de transport / transportatorului autorizat

$$\frac{52 \text{ accidente produse din vina personalului propriu} \times 100}{205 \text{ accidente produse in anul 2021}} = 25 \%$$

Administ
TANASESCU MARCEL



NOTA 1
Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea bruta						Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold al inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar		
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7		
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0					
Alte imobilizari necorporale	0	437.137	9.360	427.777	0	343.964	9.360	334.604		
Terenuri										
Constructii	6.397.165		110	6.397.055	1.116.380	388.941	110	1.505.211		
Instalatii tehnice si masini	39.291.476	460.950	7.580.947	32.171.479	37.232.836	760.268	7.580.947	30.412.157		
Alte instalatii, utilaje si mobilier	71.494	0	0	71.494	58.924	2.993	0	61.917		
Avansuri si imobilizari corporale in curs	871.936	379.682	747.112	504.506	0	0	0	0		
Imobilizari financiare	28.536	122.174	150.710	0	0	0	0	0		
TOTAL active imobilizate	46.660.607	1.399.943	8.488.239	39.572.311	38.408.140	1.496.166	7.590.417	32.313.889		

La data de 31.12.2021 societatea detine imobilizari necorporale in valoare bruta de 427.777 lei, in cursul anului anului au avut loc intrari de 437.137 lei , descresteri de 9.360 lei lei ce reprezinta amortizarea aferenta anului 2021 si repezinta licente de transport a caror valabilitate a expirat.

La data de 31.12.2021 societatea detine imobilarile corporale in valoare totala de 39.572.311 lei lei, in structura se prezinta astfel:

- 6.397.055 lei – constructii;
- 32.171.479 lei – instalatii tehnice si masini;
- 71.494 lei - mobilier
- 504.506 lei – imobilizari corporale in curs de executie:

Metoda de amortizare este cea liniara iar duratele de amortizare s-au stabilit conform HG 2139/2004” Catalogul privind stabilirea duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe” pentru toate mijloacele fixe aflate in patrimoniu mai putin pentru cele 17 autobuze Man Lion City unde amortizarea se calculeaza in functie de nr de km parcursi.

In cursul anului 2021, au avut loc cresteri de imobilizari necorporale si corporale, grupa instalatii tehnice si masini, imobilizari in curssi imobilizari financiare in suma totala de 1.3999.843 lei din care:

- imobilizari necorporale 437.137 lei, reprezentand licente transport si proiecte receptionate;
- instalatii tehnice si masini in valoare de 460.950 lei, reprezentand validatoare si doua autoturisme Logan pt interventii;
- imobilizari corporale in curs de executie in valoare de 379.682 lei, reprezentand transformator pentru statiile de incarcare pentru autobuzele electrice;
- imobilizari financiare in valoare de 122.174 lei reprezentand garantii participare la licitatii.

In cursul anului 2021 au avut loc descresteri de imobilizari corporale in valoare de 8.488.239 lei din care casari de mijloace de transport in suma de 7.580.947 lei, investitii in curs receptionate in suma de 747.112 lei si garantii deblocate in suma de 150.710 lei.

In cursul anului 2020 au avut loc descresteri de imobilizari corporale pe seama amortizarii in suma de 1.496.166 lei

Pentru garantarea liniei de credit la BCR Craiova RAT SRL a constituit ipoteca imobiliara asupra imobilului situate in Craiova str. Calea Bucuresti, bl. 17A, sc.1, parter.

Administrato
Tanasescu Marcel

Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12. 2021
		din cont	in cont	
Provizioane pentru litigii	13.324			13.324
Alte provizioane	14.293			14.293
Total provizioane	27.617			27.617

La sfarsitul anului 2021 exista constituite provizioane din anii precedenti pentru riscuri si cheltuieli, in valoare totala de 27.617 lei.

1. Provizioane pentru litigii in suma de 13.324 lei din care:

- valoarea de 13.324 lei pentru proces cheltuieli de judecata cu Asociatia de Proprietari nr 23 Craiova.

2. Soldul contului « Alte provizioane » la 31.12.2021 este de 14.293 lei si reprezinta amenzi taxe ridicari auto.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

NOTA 3

Repartizarea profitului
aferent anului 2021

Destinatia	Suma
Profit contabil brut	4.292.511
Impozit pe profit	566.726
Profit net de repartizat pentru:	3.725.785
- rezerva legala	214.625
-participarea salariatilor la profit	0
-varsaminte din profit la bugetul autoritatii locale	0
-dividende cuvenite actionarilor	0
-alte rezerve	

La sfirsitul anului 2021 societatea a inregistrat un profit brut de 4.292.511 lei, la care s-a calculat un impozit pe profit in suma de 566.726 lei .

Din profitul net s-a repartizat suma de 214.625 lei reprezentand rezerve legale, restul profitului net in suma de 3.511.160 lei urmand ca in luna ianuarie sa fie repartizat pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti potrivit art 1, alin.1 lit.c) din OG 64/2001.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE
31.12.2021

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	62581407	50270206
2. Venituri din productie in curs de executie	4480	87974
3. Venituri din productie de imobilizari	0	0
4. Alte venituri din exploatare	9621609	22919863
I. VENITURI DIN EXPLOATARE (rd.1+2+3+4)	72207496	73278043
5. Cheltuielile cu materii prime si materiale consumabile	10751842	12501741
6. Alte cheltuieli materiale	121282	255821
7. Cheltuielile externe cu energia si apa	1417209	2176572
8. Cheltuieli privind marfurile	0	0
9. Reduceri comerciale primite	0	0
10. Cheltuieli cu personalul	37898386	42225557
11. Alte cheltuieli de exploatare	20229609	11766146
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE (rd. 5+6+7+8-9+10+11)	70418328	68925837
PROFITUL DIN EXPLOATARE (I - II)	1789168	4352206
PIERDEREA DIN EXPLOATARE (II - I)	0	0

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL



INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Situatia creantelor si datoriilor

I) CREANTE

Creante	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care :	8.744.826	8.744.826	
(+) Creante comerciale - clienti	965.758	965.758	
(-) Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	79.108	79.108	
(+) Clienti facturi de intocmit	3.210.234	3.210.234	
(+) Subventii de incasat	3.304.825	3.304.825	
(+) TVA de recuperat	807.751	807.751	
(+) Creante legate de personal	11.470	11.470	
(+) Debitori diversi	2.718	2.718	
(+) Sume in curs de clarificare	0	0	
(+) Alte creante	521.178	521.178	

La data de 31.12.2021, societatea are inregistrate creante totale in valoare bruta 8.823.934 lei din care:

1. Creante comerciale curente **in valoare bruta de 965.758 lei** avand o vechime mai mica de de 1 an zile, cu exceptia creantelor clienti incerti sau in litigiu.
2. Creante clienti incerti **in valoare bruta de 79.108 lei**, cu o vechime mai mare de 1 an zile, au fost initiate actiuni in instanta.

Pentru aceste creante s-au creat "ajustari pentru deprecieri creante - clienti" (cont 491) in valoare de 79.108 lei .

3. Clienti facturi de intocmit in valoare totala de 3.113.558 lei reprezinta facturi de intocmit catre Primaria Craiova, reprezentand venituri din subventii - compensatie anuala aferenta contractului de delegare a serviciului public de transport in suma de 3.006.433 lei, compensatia lunara in suma de 107.125 lei si 96.676 lei facturi de intocmit catre alti clienti (abonamente lunare).
4. Subventie in suma de de 3.304.825 lei se compun din:
 - subventii Primaria Craiova in suma de 3.159.126 lei;
 - subventii CJ Pensii in suma de 8.500 lei
 - subventii DPCAS in suma de 137.200 lei;

5. TVA de recuperat de la buget in suma de 807.751 lei aferenta lunii decembrie 2021
6. Creante legate de personal in suma de 11.470 lei reprezentand avnsuri CO salariati;
7. Debitori in suma de 2.718 lei;
8. Alte creante in valoare de 521.178 lei din care :
 - concedii medicale suportate de catre CNAS Dolj in suma de 509.187 lei;
 - TVA neexigibil la incasare in suma de 11.991 lei

II) DATORII

Datorii	Sold la 30.09.2021	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total din care :	13.438.751	13.438.751	0	0
Avansuri încasate in contul comenzilor cont 419	3.771	3.771	0	0
Datorii comerciale - furnizori	3.466.356	3.466.356	0	0
Datorii fata de personal	1.531.068	1.531.068	0	0
Datorii privind asigurarile sociale	1.278.565	1.278.565	0	0
Datorii catre bugetul de stat si bugetele locale	1.023.297	1.023.297	0	0
Creditori diversi	161.138	161.138	0	0
Garantii de buna executie furnizori	221.616	221.616		
Datorii catre institutii de credit	4.131.620	4.131.620	0	0
Alte datorii	1.621.320	1.621.320	0	0

La data de 31.12.2021, societatea are inregistrate datorii totale in valoare de 13.438.751 lei, din care:

- la furnizori in valoare de 3.466.356 lei;
- avansuri incasate in contul comenzilor 3.771 lei;
- datorii legate de personal in suma de 1.531.068 lei
- la bugetul consolidat al statului in suma de 2.301.862 lei;
- la alti creditorii in suma de 161.138 lei.
- garantie de buna executie in suma de 221.616 lei
- linie de credit in suma de 4.131.320 lei,
- alte datorii in suma de 1.621.320 lei, sume inregistrate in contul 473 reprezinta subventie solicitata de primaria Craiova aferenta perioadei iulii-decembrie 2016

Datoriile principale se refera la datorii catre furnizori care se vor achita in termenele prevazute in contractele comerciale incheiate cu partenerii comerciali, de obicei intre 30 si 60 zile iar, datoriile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale reprezinta obligatiile constituite in luna decembrie 2021 cu scadenta la 25 ianuarie 2022.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Administrator
Tanasescu Ma



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

**PRINCIPII, POLITICI
SI METODE CONTABILE****Cadrul legal**

Situatiile financiare anexate pentru exercitiul incheiat la 31.12.2021 sunt proprii societatii si au fost intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata in 2008, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si consolidate;
- Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata in 2004, cu completarile si modificarile ulterioare;
- OMFP nr.85/2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Moneda de raportare

Evidența contabilă se ține în limba română și în moneda națională. Contabilitatea operațiunilor în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută, potrivit reglementărilor legale.

Principii generale de raportare financiara

- Evaluarea reprezinta procesul prin care se determina valoarea la care elementele situatiilor financiare sunt recunoscute in contabilitate si prezentate in bilant, respectiv bilantul prescurtat, si in contul de profit si pierdere.
- Elementele prezentate in situatiile financiare anuale individuale sunt recunoscute si evaluate in conformitate cu principiile generale prevazute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si consolidate.

(1) Principiul continuitatii activitatii.

Trebuie sa se prezume ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

(2) Principiul prudentei.

La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea se realizeaza pe o baza prudenta si, in special:

- a) in contul de profit si pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- b) sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere. Activele si veniturile nu trebuie sa fie supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

(3) Principiul contabilitatii de angajamente.

Potrivit caruia efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente. S-au inregistrat veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii veniturilor sau data platii cheltuielilor.

(4) Principiul intangibilitatii.

Potrivit caruia bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent. In cazul modificarii politicilor contabile si al corectarii unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifica bilantul perioadei anterioare celei de raportare.

(5) Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii. Componentele elementelor de active si de datorii trebuie evaluate separat.

(6) Principiul necompensarii.

Orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

Toate creantele si datoriile se inregistreaza distinct in contabilitate, pe baza de documente justificative.

Eventualele compensari intre creante si datorii fata de aceeasi entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale se inregistreaza numai dupa contabilizarea creantelor si veniturilor, respectiv a datoriilor si cheltuielilor corespunzatoare.

Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza. Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Evenimentele si operatiunile economico-financiare sunt evidentiate in contabilitate asa cum acestea se produc, in baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza inregistrarii in contabilitate a operatiunilor economico-financiare au calitatea sa reflecte intocmai modul cum acestea se produc, respectiv sa fie in concordanta cu realitatea. De asemenea, contractele incheiate intre parti trebuie sa prevada modul de derulare a operatiunilor si sa respecte cadrul legal existent.

(7) Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

(8) Principiul permanentei metodelor.

Politicile contabile si metodele de evaluare trebuie aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

(9) Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie.

Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

(10) Principiul pragului de semnificatie.

Acesta presupune ca entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in OMFP 1802/2014 reglementari referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nese semnificative.

Politici contabile

Politicile contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate de o entitate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Societatea are aprobate politici contabile pentru operațiunile derulate, inclusiv proceduri proprii pentru situațiile prevăzute de legislație. În cazul entităților care nu au administratori, politicile contabile se aprobă de persoanele care au obligația gestionării entității respective.

La elaborarea politicilor contabile s-au respectat prevederile cuprinse în prezentele reglementări.

Eventualele modificări de politici contabile pot fi determinate de:

- a) inițiativa entității, caz în care modificarea trebuie justificată în notele explicative la situațiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autorități competente și care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menționată în acestea.

Modificarea de politică contabilă la inițiativa entității poate fi determinată de:

- o modificare excepțională intervenită în situația entității sau în contextul economico-financiar în care aceasta își desfășoară activitatea;
- obținerea unor informații credibile și relevante.

Efectele modificării politicilor contabile aferente exercițiilor financiare precedente se înregistrează pe seama rezultatului reportat (contul 1173 „Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile”), dacă efectele modificării pot fi cuantificate.

Efectele modificării politicilor contabile aferente exercițiului financiar curent se contabilizează pe seama conturilor de cheltuieli și venituri ale perioadei.

Dacă efectul modificării politicii contabile este imposibil de stabilit pentru perioadele trecute, modificarea politicilor contabile se efectuează pentru perioadele viitoare, începând cu exercițiul financiar curent și exercițiile financiare următoare celui în care s-a luat decizia modificării politicii contabile. Modificarea politicilor contabile este permisă doar dacă este cerută de lege sau are ca rezultat informații mai relevante sau mai credibile referitoare la operațiunile entității.

În cazul modificării unei politici contabile, entitatea trebuie să menționeze în notele explicative natura modificării politicii contabile, precum și motivele pentru care aplicarea noii politici contabile oferă informații credibile și mai relevante, pentru ca utilizatorii să poată aprecia dacă noua politică contabilă a fost aleasă în mod adecvat, efectul modificării asupra rezultatelor raportate ale perioadei și tendința reală a rezultatelor activității entității.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor contabile se efectuează la data constatării lor.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama contului de profit și pierdere dacă sunt nesemnificative și pe seama rezultatului reportat dacă sunt semnificative.

Din punct de vedere fiscal, societatea corectează erorile aferente exercițiilor precedente conform Codului fiscal.

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale au fost evaluate inițial la costul lor determinat în funcție de modalitatea de intrare în societate:

- la cost de achiziție - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la cost de producție - pentru bunurile produse în entitate;
- la valoarea de aport, stabilită în urma evaluării - pentru bunurile reprezentând aport la capitalul social;
- la valoarea justă - pentru bunurile obținute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere.

In bilant, terenurile si cladirile sunt prezentate la valoarea justa, pe baza evaluarilor periodice, efectuate de evaluatori independenti, minus deprecierea ulterioara a cladirilor. Orice depreciere cumulata la data reevaluarii este eliminata din valoarea contabila bruta a activului, valoarea neta fiind retratata in functie de valoarea activului in urma reevaluarii.

Toate celelalte imobilizari corporale sunt inregistrate la cost istoric minus deprecierea. Costul istoric cuprinde cheltuieli ce pot fi direct atribuite achizitiei de elemente.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse in valoarea contabila a activelor, doar atunci cand au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Valoarea contabila a piesei inlocuite este derecunoscuta. Toate celelalte cheltuieli de intretinere si reparatii sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada in care acestea apar.

Cresterea valorii contabile ca urmare a reevaluarii terenurilor si cladirilor este creditata in rezerve din reevaluare in cadrul capitalurilor proprii. Diminuarile de valoare care compenseaza cresterile anterioare ale valorii aceluiasi activ sunt inregistrate in rezerve din reevaluare direct in capitaluri proprii; toate celelalte diminuari sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul raportat atunci cand acesta reprezinta castig realizat, respectiv pe masura ce activul este folosit de entitate sau scos din evidenta.

Terenurile nu sunt depreciate. Amortizarea altor active se calculeaza utilizand metoda liniara ,

Pentru mijloacele fixe trecute in conservare nu sunt inregistrate lunar amortizari

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu ajustarile cumulate de valoare corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata din asemenea operatiuni sunt incluse in contul de profit si pierdere curent.

Imobilizări necorporale

Licentele pentru programe informatice sunt prezentate la cost istoric. Acestea au o durata de viata utila determinata, fiind inregistrate la cost minus amortizarea cumulata. Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara in vederea alocarii costului privind licentele pe parcursul duratei de viata utila estimate (3-5 ani).

Costurile pentru dezvoltarea sau intretinerea programelor informatice sunt recunoscute ca si o cheltuiala, in momentul in care sunt efectuate.

Imobilizari financiare

Imprumuturile si creantele sunt active financiare nederivate cu plati fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piata activa. Acestea sunt incluse in active circulante, cu exceptia celor cu scadente mai mari de 12 luni de la data bilantului contabil. Acestea sunt clasificate ca active imobilizate. Imprumuturile si creantele sunt clasificate in creante comerciale si alte creante in bilantul contabil.

Stocuri

Stocurile sunt evaluate astfel:

- materiile prime, materialele auxiliare, obiectele de inventar, ambalajele si marfurile sunt evaluate cost de achizitie ;
- produsele finite si productia in curs de executie sunt evaluate la costul efectiv de prelucrare

Casa si conturi la banci

Operatiunile privind incasarile si platile se inregistreaza in contabilitate de la data efectuarii acestora.

Creante si datorii

Creantele sunt prezentate la valoarea probabila de incasat, dupa inregistrarea ajustarilor pentru clientii rau platnici.

Sunt recunoscute pe cheltuieli aceste ajustari ale veniturilor din facturări, ce par a nu se mai putea colecta, pe baza incertitudinii existente, prin actionarea in judecata a clientilor rau platnici, urmand procedura legala de recuperare a debitelor.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Provizioane

Un provizion este recunoscut in momentul in care:

- societatea are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
 - este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
 - poate fi efectuata o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In anul 2021 sunt prezentate la bilant la Nota 2

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele provenind preponderent din prestari de servicii (transport public de calatori prin curse regulate cu tramvaie si autobuze)

Administrat
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

RAT SRL

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat este de 7.946.574 lei format din 794.657 parti sociale fiecare in valoare de 10 lei.

Asociatul unic este Municipiul Craiova reprezentat de Consiliul Local al Municipiului Craiova ce detine integral capitalul social in suma de 7.946.570 lei, contribuind la beneficii si pierderi in procent de 100%.

Administ
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

**INFORMARE PRIVIND SALARIATII,
ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

Pe parcursul anului financiar 2021 societatea a fost condusa de un Administrator, in baza contractului de administrare incheiat cu Primaria Municipiului Craiova. Administratorul a avut un venit brut de 199.680 lei.

In anul 2021 conducerea executiva precum si conducerea compartimentelor economice si contabile ale entitatii a fost asigurata de:

Tanasescu Marcel in calitate de Administrator
Gradinaru Daniela in calitate de Director Economic

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor pe parcursul exercitiului financiar. Numarul mediu de salariati, la nivelul anului financiar 2021 a fost de 732 salariati. Salariile brute ale salariatilor la nivelul anului financiar au fost 36.175.678 lei.

In cursul anului 2021 au fost efectuate cheltuieli pentru tichete de masa distribuite salariatilor in suma de 3.184.060 lei.

Societatea a raportat cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala pentru salariati dupa cum urmeaza:

Denumire contributie	Suma	
Contributie asiguratorie pentru munca	822.054	lei
Fond de handicap	803.897	lei
Alte cheltuieli privind asigurarile sociale (ajutoare deces, nastere, indemniz. boala, tich. cadou)	1.040.188	lei
TOTAL	2.666.139	lei

Structura personalului efectiv al societatii se prezinta astfel :

Nr crt	Denumire calificare Personal	An 2021
1	Personal direct productiv	303
2	Personal indirect	356
3	Personal TESA , administrativ	90
4	Contract de mandat	1
	Total	750

In 2021 au fost respectate prevederile Codului Muncii, Contractului Colectiv de Munca incheiat intre Sindicatul Transloc din RAT Craiova si conducerea delegata a societatii, depus sub nr. 83/03.06.2019 la I.T.M. Dolj .

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

- Indicatorul lichiditatii curente:

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11.137.015}{13.438.751/} = 0,83$$

Valoarea recomandata este in jurul valorii 2.

- Indicatorul lichiditatii imediate:

$$\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{9.240.716}{13.438.751} = 0,69$$

Valoarea indicatorului ofera garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

2. INDICATORI DE ACTIVITATE

- Viteza de rotatie a stocurilor:

$$\frac{\text{Cheltuieli exploatare}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{68.925.837}{1.649.343} = 41,78$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori stocul a fost reluat de-a lungul exercitiului financiar.

- Viteza de rotatie a debitelor - clienti

$$\frac{\text{Media creantelor}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{981.002}{50.270.206} \times 365 = 7,12 \text{ zile}$$

Indicatorul arata ca se impune o politica de recuperare a creantelor mai agresiva, care sa reduca durata de recuperare spre 30 zile.

- Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Media furnizori } 5.473.348}{\text{Cifra de afaceri } 50.270.206} \times 365 = \frac{5.473.348}{50.270.206} \times 365 = 39,74 \text{ zile}$$

Nivelul indicatorului arata numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri } 50.270.206}{\text{Total active } 18.536.011} = \frac{50.270.206}{18.536.011} = 2,71$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori activele au contribuit de-a lungul exercitiului financiar la obtinerea cifrei de afaceri.

3. INDICATORI DE PROFITABILITATE

- Rentabilitatea capitalului propriu

$$\frac{\text{Profit brut realizat } 4.292.511}{\text{Capital propriu } 3.725.785} \times 100 = \frac{4.292.511}{3.725.785} \times 100 = 115,21 \%$$

Indicatorul exprima profitul obtinut de societate din banii investiti in afacere.

- Rata profit net

$$\frac{\text{Profit net } 3.725.785}{\text{Cifra de afaceri } 50.270.206} \times 100 = \frac{3.725.785}{50.270.206} \times 100 = 7,41 \%$$

Administru
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

ALTE INFORMATII

SC RAT SRL are sediul in Craiova, str. Calea Severinului nr. 23, fiind inregistrata la Registrul comertului sub nr. J16/507/1991

Activitatea principala a societatii este Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori, Cod CAEN 4931

Activitatea s-a desfasurat in conformitate cu contractul nr 135170/17.09.2018 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport

Cifra de afaceri neta este de 50.270.206 lei, rezultata din activitatea de prestari servicii de transport public de calatori prin curse regulate cu autobuze si tramvaie, chirii, itp, publicitate, ridicari auto si curse speciale

Veniturile din exploatare au fost de 73.278.043 lei iar cheltuielile din exploatare in suma de 68.925.837 lei de unde rezulta un profit din exploatare de 4.352.206 lei.

Veniturile financiare au fost de 599 lei iar cheltuielile financiare in suma de 60.294 lei de unde rezulta o pierdere financiara de 59.695 lei.

Cheltuielile cu impozitul pe profit aferent anului 2021 au fost de 566.726 lei iar rezultatul net al profitului a fost de 3.725.785 lei

Informații referitoare la impozitul pe profit

- proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară:

- activitatea curentă 100%.

- activitatea extraordinară 0%

- reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, conform declarației 101 privind impozitul pe profit:

	- lei -
Venituri totale	73.278.642
Cheltuieli totale (inclusiv cheltuieli cu impozitul pe profit)	69.552.857
Rezultat net	3.725.785
Elemente aferente veniturilor (amortizarea aferenta surplusului din reevaluarea constructiilor)	
Venituri neimpozabile (provizioane nedeductibile fiscal anulate)	582.815
Rezerva legale	214.625
Cheltuieli nedeductibile	313.572
Profit impozabil	3.808.644
Impozit pe profit	609.383
Reducere impozit conform OUG 153/2020 -7%	42.657
Impozit de plata	566.726

In sensul prevederilor punctului 2.5.4 - Evenimente ulterioare datei bilanțului, din OMFP nr.1802/2014, societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilanțului (ex de evenimente ulterioare: rezolvarea unui litigiu, insolvența unui client, etc). De asemenea, nu a fost cazul înregistrării unor venituri și cheltuieli extraordinare.

Obtinerea facilitatilor fiscale

Din totalul datoriilor inregistrate la 01.01.2021, ponderea cea mai mare o detin datoriile aferente bugetului de stat in suma de 4.819.037 lei pentru care R.A.T SRL CRAIOVA avea aprobata esalonare prin decizia nr. 306/18.03.2020, modificata prin decizia nr. 38/13.01.2021.

Avand in vedere prevederile OUG 6/2019 privind instituirea unor facilitati fiscale si ale OMFP nr. 2810/2019 pentru aprobarea procedurii de aplicarea a masurilor de restructurare a obligatiilor bugetare restante, conducerea RAT a solicitat aprobarea restructurarii obligatiilor bugetare prin cererea nr. 2859/24.02.2021 inregistrata la organul fiscal cu nr. DJ 1503/24.02.2021.

In conditiile aprobarii cererii de restructurare a obligatiilor fiscale restante esalonarea in vigoare si-a pierdut valabilitatea, datoriile respective fiind preluate in noua solicitare.

Pentru indeplinirea conditiilor de aprobare a restructurarii obligatiilor bugetare RAT SRL a trebuit sa achite pana la data aprobarii suma de 3.348.259 lei din care:

- 15% din totalul datoriilor in suma de 14.014.416 lei reprezentand suma de 1.051.306 lei;
- datoriile curente aferente lunii decembrie 2021 in suma de 2.099.451 lei;
- penalitate in suma de 197.502 lei reprezentand penalitate pentru esalonarea a carei valabilitate a incetat o data cu aprobarea cererii de restructurare a obligatiilor bugetare.

Prin decizia nr. 602/08.03.2021 a fost aprobata restructurarea obligatiilor bugetare restante prin urmatoarele masuri de restructurare propuse in planul de restructurare a obligatiilor bugetare:

- ✦ **esalonarea la plata pe o perioada de 36 luni a obligatiilor bugetare principale restante la data de 31.12.2021 existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala, in suma totala de 5.957.402 lei;**
- ✦ **amanarea la plata a dobanzilor, penalitatilor si a tuturor accesoriilor aferente obligatiilor bugetare principale care constituie obiect al restructurarii, existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala, in suma totala de 822.328 lei;**
- ✦ **amanarea la plata a unui quantum de ½ in suma de 7.008.708 lei din totalul obligatiilor fiscale principale in suma de 14.017.416 lei existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala;**

La data aparitiei OUG 97/2021 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2021 si a Ordinului nr. 1171/2021 pentru punerea in aplicare a OUG 97/2021 Primaria Craiova inregistra plati restante catre RAT SRL in quantum de 8.409.925,66 lei.

Primaria Craiova prin adresa nr. 172046/29.09.2021 solicita DGRFP Craiova sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru stingerea obligatiilor de plata conform prevederilor art. 20 alin (4) lit. a) , fiind aprobata suma de 5.957.402 lei – suma comunicata de organul fiscal prin adresa nr. DJ 8443/07.10.2021 ca fiind restanta la data de 07.10.2021, data la care s-a achitat intreaga esalonare.

Potrivit art. 6 din OMFP 2810/2019, pe perioada de derulare a planului de restructurare RAT SRL Craiova a indeplinit conditia de declarare si achitare a obligatiilor

fiscale scadente incepand cu data comunicarii deciziei de inlesnire la plata si pana la data de 31.12.2021, prin depunerea declaratiilor fiscale cu privire la obligatiile bugetare sumele declarate fiind achitate in termenele scadente prevazute de lege.

Astfel, ANAF transmite RAT SRL decizia nr. 2985/28.12.2021 – decizie de anulare a obligatiilor bugetare principale si accesorii amanate la plata - prin care comunica ca suma de 7.008.708 lei reprezentand obligatii principale precum si suma de 822.328 lei reprezentand dobanzi, penalitati si alte accesorii care constituie obiect al restructurarii, se anuleaza la data de 27.12.2021, intrucat planul de restructurare a obligatiilor bugetare nr. 602 aprobat in data de 08.03.2021 a fost finalizat.

Efectele Covid asupra activitatii si estimari privind impactul asupra continuitatii activitatii

În contextul crizei determinate de COVID-19, societatea a continuat activitatea in conditii normale de lucru, cu respectarea tuturor restrictiilor impuse privind programul de lucru, deplasarile la locul de munca, distantarea fizica, carantinarea la domiciliu cand a fost cazul.

Odata cu declararea starii de urgenta la nivel national privind COVID 19, in cadrul companiei s-au luat masuri de protectie pentru siguranta salariatilor si continuarea activitatii in cat mai bune conditii, si anume: aprovizionarea si dotarea cu substante dezinfectante, degajarea spatiilor aglomerate, obligatia privind purtarea mastii de protectie, dezinfectia zilnica a mijloacelor de transport folosite atat pentru transportul public de calatori cat si pentru cursele speciale efectuate precum si inscrierea pe platforma RO Vaccinare si programarea la vaccinare.

La sfarsitul exercitiului financiar 2021 totalul capitalurilor proprii a fost de 4.855.359 lei.

Moneda folosita in exprimarea valorii patrimoniului este cea nationala iar contabilitatea se tine in limba romana .

Pe baza principiilor si a prevederilor Legii nr. 31/1990, sistemul de conducere, administrare si control al societatii a fost perfectionat continuu si a functionat astfel:

- s-a aplicat, in sistemul de conducere si administrare, delimitarea intre functiile de conducere neexecutiva si control (administratori) de functiile executive (directori);
- auditul intern al managementului, infiintat conform prevederilor legale, a facut recomandari si a formulat masuri corective si preventive.
- directorii societatii, ca organism operativ si de decizie, au asigurat implementarea hotararilor aprobate de Consiliul Local;

La finele anului 2021 situatiile financiare intocmite cf. OMFP 1802/2014 au fost auditate, tinandu-se seama de Standardele Internationale de Audit, de o echipa de auditori statutari a SC CIEL AUDIT CONSULTING SRL.

Adminis

Tănăsescu Marcel



Director Economic

Gradinaru Daniela Alina

Ciel Audit Consulting SRL
Craiova, Str. Filip Lazar, Nr. 12
Telefon: 0351-416070,
Fax: 0351-416070,
Mobil: 0751280549,
E-mail: cielaudit@yahoo.com

Nr. 2565/18.05.2022

**Proces Verbal de Predare-Primire
al Raportului Auditorului Independent pentru
exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021**

Incheiat in data de 18.05.2022, la sediul beneficiarului, intre:

1) Beneficiar servicii: **RAT SRL CRAIOVA**, cu sediul in Craiova, str. Calea Severinului, nr.23, jud. Dolj, reprezentat legal Tanasescu Marcel –Administrator si Gradinaru Daniela Alina, Director Economic,

si

2) Furnizor servicii: **SC CIEL AUDIT CONSULTING SRL**, cu sediul social in str.Filip Lazar nr.12, Craiova, jud.Dolj, reprezentata legal de d-na Ristea Florentina, administrator,

In temeiul contractului nostru cu numărul 4432/21.03.2022, Furnizorul de servicii a predat si Beneficiarul a primit, in 3 (trei) exemplare originale, **Raportul Auditorului Independent asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2021 si Raportul suplimentar adresat Conducerii**,

Consideram indeplinite obligatiile prestatorului privind prestarea serviciului de audit asupra situatiilor financiare anuale intocmite de **RAT SRL CRAIOVA** pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021, asumate prin contractul de prestari servicii de audit statutar,

Am predat ,
SC Ciel Audit Consulting SRL



Am primit,
R.A.T SRL Craiova

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Catre,
Conducerea RAT SRL Craiova**

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale Societatii RAT SRL Craiova ("Societatea"), cu sediul social in Craiova, str. Calea Severinului, nr.23, jud. Dolj, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala nr.2315129, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.
2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	4.855.359 lei
• Profitul net al exercitiului financiar:	3.725.785 lei
3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate („OMFP nr.1802/2014”) cu modificarile si completarile ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate Standardele Internationale de Audit („ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza "Regulamentul") si Legea nr 162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea „Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standardele Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.
6. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor.

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

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

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

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
9. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și a prezentărilor aferente de informații realizate de 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 Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare

pot determina Societatea sa nu isi mai desfășoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 12 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 13 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstantele extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost angajati prin contractul de prestari servicii de audit statutar nr.4432/21.03.2022, sa auditam situatiile financiare ale Societatii RAT SRL, Craiova pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2021. Durata totala neinterupta a angajamentului nostru este de 9 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31 decembrie 2013 pana la 31 decembrie 2021.

Confirmam ca:

- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

In numele SC Ciel Audit Consulting SRL,
Cu sediul social in Craiova, str.Filip Lazar, nr.12
Inregistrata in Registrul public electronic cu nr.FA864
E-Viza anuala ASPAAS nr.118278

Auditor financiar Ristea Florentina,
Inregistrata in Registrul public electronic cu nr.AF3031
E-Viza anuala ASPAAS nr.117138

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: S.C. CIEL AUDIT
CONSULTING S.R.L.
Registrul Public Electronic Nr. FA864

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
FLORENTINA RISTEA
Registrul Public Electronic Nr. AF3031

Craiova, 17.05.2022

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI PRIVIND
EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2021**

Societatea R.A.T. SRL Craiova a fost infiintata la data de 01.02.2016 prin reorganizarea, prin transformare, a Regiei Autonome de Transport Craiova in societate comerciala cu raspundere limitata, cu asociat unic, Municipiul Craiova, prin Consiliul Local al Municipiului Craiova.

Incepand cu luna mai 2016 societatii R.A.T. SRL Craiova i-a fost incredintata gestionarea serviciului public de persoane conform Legii 51/2007, Legii 92/2007 privind serviciile de transport public local modificata si completata si Regulamentul CE nr. 1370/2007 al Parlamentului European si al Consiliului privind serviciile publice de transport feroviar si rutier de calatori.

Activitatea principala desfasurata de RAT SRL consta in Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori.

In conformitate cu prevederile Contractului de Delegare al activitatii de transport public de calatori prin curse regulate in municipiul Craiova, pentru anul 2021 au fost planificati 6.039.547,36 km, din care 5.234.038,65 km pentru transportul calatorilor pe traseele asigurate de autobuze si 805.535,71 km pentru transportul cu tramvaie. Comparativ cu anul 2020 numarul kilometrilor planificati a crescut ca urmare a introducerii a 4 trasee pentru transport scolar.

Parcursul realizat de autobuze in anul 2021 este de 5.408.646 km cu o medie lunara de 450.720,5 km, iar la tramvai parcursul realizat este de 713.285,6 km, cu o medie lunara de 59.440,46 km.

Pentru anul 2021 programul de transport planificat initial a fost realizat in procent de 101,36%.

In ceea ce priveste investitiile realizate din surse proprii de finantare, in anul 2021 au fost achizitionate validatoare pentru extinderea sistemului de e-ticketing, 2 autovehicule interventie si statia de transformare pentru incarcarea autobuzelor electrice, insumand 695.960 lei.

In anul 2021 parcul auto pentru transportul public de persoane in municipiul Craiova a fost imbunatatit prin primirea in concesiunea unui nr de 16 autobuze electrice articulate cu lungimea de 18 metri, cu o capacitate de transport de 131 persoane din care 41 locuri pe scaune si 90 locuri in picioare, creandu-se o capacitate suplimentara de 2096 locuri pe cursa, in conditii de calitate, respectand cerinte standardizate la nivelul Uniunii Europene. Astfel s-au imbunatatit vizibil conditiile de transport si acces neingradit la transportul in comun si pentru persoanele cu dizabilitati.

Capitalul social subscris la data de 31.12.2021, este de 7.946.574 lei.

Organizarea și conducerea contabilității s-a desfășurat în conformitate cu obligațiile prevăzute de legislația română, a Contractului și Statutului Societății, având în vedere principiile, regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare.

Situațiile financiare anuale s-au întocmit cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

În conformitate OMFP nr. 1802/2014, situațiile financiare au fost auditate, potrivit prevederilor Ordonanței de urgență a guvernului nr. 75/1999 privind activitatea de audit financiar, Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare, de către societatea de audit Ciel Audit Consulting SRL, al cărui raport însoțește situațiile financiare anuale.

Rezultatele inventarierii patrimoniului au fost valorificate și reflectate în contabilitate, iar posturile înscrise în Situațiile financiare anuale corespund cu datele înregistrate în contabilitate și cele din bilanțul de verificare a conturilor sintetice la data de 31.12.2021.

1. În conformitate cu bilanțul încheiat la data de 31.12.2021, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	Denumire element	2020	2021	Diferențe
1	Active imobilizate	8.252.467	7.258.422	-994.045
2	Active circulante	23.430.423	11.137.015	-12.293.408
3	Cheltuieli în avans	662.922	140.574	-522.348
	Total active	32.345.812	18.536.011	-13.809.801
4	Datorii	31.507.972	13.438.751	-18.069.221
5	Subvenții	404.959	214.284	-190.675
6	Venituri în avans	216.049	0	-216.049
7	Provizioane	27.617	27.617	0
8	Capitaluri proprii	189.215	4.855.359	4.666.144
	Total pasive	32.345.812	18.536.011	-13.809.801

La sfârșitul anului 2021, societatea a înregistrat o scădere atât a activelor cât și a pasivelor cu suma de 13.809.801 lei. Ca urmare a scăderii semnificative a creanțelor cu

suma de 12.293.408 lei prin intensificarea incasarilor a rezultat si o scadere a datoriilor cu suma de 18.069.221 lei prin achitarea acestora.

De asemenea se constata o crestere a capitalurilor proprii cu suma de 4.666.144 lei pe seama inregistrarii de catre RAT SRL a unui profit net de 3.725.785 lei si a rezervelor legale cu suma de 214.625 lei.

2. Activitatea economico-financiară

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la finele anului 2021, se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	An 2020	An 2021	Diferenta
1	Venituri din exploatare	72.207.496	73.278.043	1.070.547
2	Cheltuieli din exploatare	71.641.313	68.925.837	-2.715.476
	Profit	566.183	4.352.206	3.786.023
3	Venituri financiare	173	599	426
4-	Cheltuieli financiare	113.072	60.294	-52.778
	Profit / pierdere financiara	-112.899	-59.695	-53.204
5	Venituri totale	72.207.669	73.278.642	1.070.973
6	Cheltuieli totale	71.754.385	68.986.131	-2.768.254
	Profit brut	453.284	4.292.511	3.839.227
7	Impozit profit	148.166	566.726	418.560
	Profit net	305.118	3.725.785	3.420.667

Comparând veniturile si cheltuielile totale se constata o crestere a veniturilor realizate in anul 2021 fata de anul 2020 cu 1.070.973 lei, si o scadere a cheltuielilor cu 2.768.254 lei, fata de anul 2020, rezultând o crestere a profitului brut fata de anul 2020 cu 3.839.227 lei si a profitului net cu 3.420.667 lei.

In anul 2021 R.A.T SRL Craiova a realizat venituri in suma de 73.278.642 lei din care venituri din subventie 44.379.743 lei, acestea reprezentand 60,56 % din total venituri.

Din totalul cheltuielilor 68.986.131 lei aferente anului 2021 cheltuielile cu personalul sunt in suma de 42.225.557 lei (reprezentand 61.20 % din total cheltuieli) astfel:

- 39.559.418 lei cheltuieli cu salarii brute;
- 2.666.139 lei cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala.

In cursul anului 2021 au fost realizate obligatiile prevazute de lege privind organizarea si conducerea corecta a contabilitatii, respectandu-se regulile si metodele prevazute de actele normative in vigoare, respectiv Legea nr.82/1991 cu modificarile si completarile urmatoare si O.M.F.P. nr.1802/2014.

Contul de profit si pierdere s-a intocmit pe baza datelor din Balanta de Verificare a conturilor sintetice si analitice intocmita la 31.12.2021 .

Veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale anului 2021 au fost reflectate in mod fidel in contul de profit si pierdere, formularul 20, din Bilantul contabil.

La 31 decembrie 2021 R.A.T SRL a inregistrat un profit net in suma 3.725.785 lei, dupa cum urmeaza:

- profit din exploatare in suma de	4.352.206 lei ;
- pierdere financiara	59.695 lei ;
- impozit pe profit	566.726 lei.

Veniturile si cheltuielile conform contului de profit si pierdere pe anul 2021 se prezinta astfel:

Venituri exploatare 73.278.043 lei	Cheltuieli exploatare 68.925.837 lei	Profit 4.352.206 lei
Venituri financiare 599 lei	Cheltuieli financiare 60.294 lei	Pierdere 59.695 lei
Total venituri 73.278.642 lei	Total cheltuieli 68.986.131 lei	Profit brut 4.292.511 lei

Sursele financiare alocate pentru activitatea de productie au fost utilizate pentru desfasurarea in bune conditii a activitatii de transport a societatii potrivit reglementarilor legale in vigoare.

3. Din analiza creantelor ramase de incasat si a datoriilor ramase de plata, respectiv la 31 decembrie 2021 au rezultat urmatoarele:

Creantele in suma de 8.744.826 lei, se compun din:

- subventii de exploatare	3.304.826 lei
- clienti si debitori diversi	4.096.884 lei
- alte creante	1.343.116 lei

Datoriile in suma de 13.438.751 lei, se compun din:

-datorii cu personalul si asimilate acestora	1.531.068 lei
-furnizori ptr. activitatea curenta	3.470.127 lei
-datorii BS si BASS	2.301.862 lei

-sume datorate institutiilor de credit	4.131.620 lei
-alte datorii	2.004.074 lei

Din totalul datoriilor inregistrate la 01.01.2021, ponderea cea mai mare o detin datoriile aferente bugetului de stat in suma de 4.819.037 lei pentru care R.A.T SRL CRAIOVA avea aprobata esalonare prin decizia nr. 306/18.03.2020, modificata prin decizia nr. 38/ 13.01.2021.

Avand in vedere prevederile OUG 6/2019 privind instituirea unor facilitati fiscale si ale OMFP nr. 2810/2019 pentru aprobarea procedurii de aplicarea a masurilor de restructurare a abligatiilor bugetare restante, conducerea RAT a solicitat aprobarea restructurarii obligatiilor bugetare prin cererea nr. 2859/24.02.2021 inregistrata la organul fiscal cu nr. DJ 1503/24.02.2021.

In conditiile aprobarii cererii de restructurare a abligatiilor fiscale restante esalonarea in vigoare si-a pierdut valabilitatea, datoriile respective fiind preluate in noua solicitare.

Pentru indeplinirea conditiilor de aprobare a restructurarii obligatiilor bugetare RAT SRL a trebuit sa achite pana la data aprobarii suma de 3.348.259 lei din care:

- 15% din totalul datoriilor in suma de 14.014.416 lei reprezentand suma de 1.051.306 lei;
- datoriile curente aferente lunii decembrie 2021 in suma de 2.099.451 lei;
- penalitate in suma de 197.502 lei reprezentand penalitate pentru esalonarea a carei valabilitate a incetat o data cu aprobarea cererii de restructurare a obligatiilor bugetare.

Prin decizia nr. 602/08.03.2021 a fost aprobata restructurarea obligatiilor bugetare restante prin urmatoarele masuri de restructurare propuse in planul de restructurare a obligatiilor bugetare:

- ✚ esalonarea la plata pe o perioada de 36 luni a obligatiilor bugetare principale restante la data de 31.12.2020 existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala, in suma totala de 5.957.402 lei;
- ✚ amanarea la plata a dobanzilor, penalitatilor si a tuturor accesoriilor aferente obligatiilor bugetare principale care constituie obiect al restructurarii, existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala, in suma totala de 822.328 lei;
- ✚ amanarea la plata a unui cuantum de $\frac{1}{2}$ in suma de 7.008.708 lei din totalul obligatiilor fiscale principale in suma de 14.017.416 lei existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala;

La data aparitiei OUG 97/2021 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2021 si a Ordinului nr. 1171/2021 pentru punerea in aplicare a OUG 97/2021 Primaria Craiova inregistra plati restante catre RAT SRL in cuantum de 8.409.925,66 lei.

Primaria Craiova prin adresa nr. 172046/29.09.2021 solicita DGRFP Craiova sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru stingerea obligatiilor de plata conform prevederilor art. 20 alin (4) lit. a) , fiind aprobata suma de 5.957.402 lei – suma comunicata de organul fiscal prin adresa nr. DJ 8443/07.10.2021 ca fiind restanta la data de 07.10.2021, data la care s-a achitat intreaga esalonare.

Potrivit art. 6 din OMFP 2810/2019, pe perioada de derulare a planului de restructurare RAT SRL Craiova a indeplinit conditia de declarare si achitare a obligatiilor fiscale scadente incepand cu data comunicarii deciziei de inlesnire la plata si pana la data de 31.12.2021, prin depunerea declaratiilor fiscale cu privire la obligatiile bugetare sumele declarate fiind achitate in termenele scadente prevazute de lege.

Astfel, ANAF transmite RAT SRL decizia nr. 2985/28.12.2021 – decizie de anulare a obligatiilor bugetare principale si accesorii amanate la plata - prin care comunica ca suma de 7.008.708 lei reprezentand obligatii principale precum si suma de 822.328 lei reprezentand dobanzi, penalitati si alte accesorii care constituie obiect al restructurarii, se anuleaza la data de 27.12.2021, intrucat planul de restructurare a obligatiilor bugetare nr. 602 aprobat in data de 08.03.2021 a fost finalizat.

Suma de 1.621.318 lei ce se regaseste in contul 473 (operatii in curs de clarificare) reprezinta subventie solicitata de Primaria Craiova a fi restituita de catre RAT pt perioada iulie-decembrie 2016. Restituirea sumei face obiectul dosarului nr. 1628/63/2019** iar prin hotararea nr. 63 din data de 17.05.2022 Tribunalul Dolj, rejudecand cauza, a dispus respingerea cererii formulata de Primaria Craiova, hotarare ce nu este definitiva.

In perioada 01.02.2021-12.03.2021 RAT SRL a fost verificata de Curtea de Conturi si in urma verificarii a fost incheiat raportul de control nr. 3728/12.03.2021 din care rezulta ca nu au fost stabilite debite suplimentare iar masurile trasate prin decizia nr. 12/12.04.2021 au fost realizate in termenele stabilite.

In timpul controlului am supus atentiei organului de control situatia aplicarii neunitare, la nivelul operatorilor de transport din tara, a TVA pentru compensatiile acordate pentru acoperirea cheltuielilor rezultate din obligatia de serviciu public de transport calatori, RAT SRL colectand TVA aferent compensatiei acordate de Primarie conform contractului de delegare in vigoare.

Am precizat faptul ca inca din anul 2019 Federatia Transportatorilor Urbani, Suburbani si Metropolitanii de Calatori a initiat demersuri catre Ministerul Finantelor Publice in vederea obtinerii unei aplicari unitare a prevederilor legale privind aplicarea TVA pentru sumele primite sub forma de compensatii de la bugetele locale pentru indeplinirea obligatiei de serviciu public.

Pana la data controlului practica la nivelul tarii nu era unitara si avand in vedere experienta unui litigiu anterior ca urmare a unei masuri lasate de organele fiscale in ceea ce privea aplicarea TVA la subventiile primite de la bugetul local (la nivelul anului 2010) a carui solutie a avut consecinte negative asupra situatiei financiare a RAT SRL pe o perioada indelungata de timp (5.176.167 lei TVA stabilita suplimentar si 4.855.570 lei majorari de intarziere aferente TVA), ne-a determinat sa formulam solicitare pentru un punct de vedere concret cu privire la aplicarea sau neaplicarea TVA la sumele primite de R.A.T SRL sub forma de compensatii de la bugetul local de la ANAF.

Urmare a solicitarii noastre AJFP Dolj ne raspunde prin adresa nr. 12761/27.07.2021 ca sumele reprezentand compensatie pentru obligatia de serviciu public de transport calatori reprezinta o subventie care se acorda pentru acoperirea chltuieiilor si prin urmare nu este o subventie legata direct de pret, nu intra in baza de impozitare a TVA, astfel ca, nu se colecteaza TVA la sumele primite sub forma compensatiei pentru obligatia de serviciu public de transport calatori.

Totodata, un control al Curtii de Conturi Dolj efectuat in anul 2021 la Primaria Craiova a stabilit un TVA facturat de RAT SRL in suma de 7.263.651 lei pentru compensatia platita de Primaria Craiova conform contractului de delegare pentru perioada 2018-2021.

Astfel, prin adresa inregistrata la Primaria Municipiului Craiova sub nr. 171538/28.09.2021 si la RAT Craiova sub nr. 13652/29.09.2021 a fost transmisa Dispozitia Primarului Municipiului Craiova nr. 6490/24.09.2021 si raportul privind emiterea dispozitiei de primar pentru ducerea la indeplinire a masurilor stabilite prn Decizia nr. 74/30.08.202 a Camerei de Conturi Dolj.

Pentru ducerea la indeplinire a masurilor dispuse cu referire la plata compensatiei lunare si anuale catre SC RAT SRL s-a procedat astfel:

- ✦ Au fost emise facturi de stornare a contravalorii taxei pe valoarea adaugata pentru suma de 7.263.651,30 lei – suma stabilita prin Decizia nr. 74/2021 a Curtii de Conturi Dolj;
- ✦ A fost extinsa verificarea privind toate facturile emise cu TVA si incasate pana la data deciziei si s-a stabilit contravaloarea taxei pe valoarea adugata incasata necuvenit in cuantum de 1.245.869,95 lei (suma ce include si taxa aferenta facturii 106762/25.05.2021), taxa pentru care a fost emisa factura de stornare;
- ✦ Din totalul facturilor emise in cuantum de 8.509.521,45 lei s-a achitat suma de 5.520.889,14 lei, diferenta de 2.988.632,11 lei a fost retinuta de Primaria Craiova din sumele pe care le avea de plata catre RAT SRL.

Prin aceste masuri la data de 31.12.2021 Primaria Craiova a recuperat intreaga suma de 8.509.521 lei prin stornarea TVA diminundu-si datoria de plata catre RAT SRL cu aceasta suma.

Pe de alta parte RAT SRL, prin stornarea TVA colectat a inregistrat TVA de recuperat de la bugetul statului cu care a compensat datoriile curente la bugetul de stat si al asigurarilor sociale, astfel incat la data de 31.12.2021 RAT SRL nu avea nici o datorie la Primaria Craiova si nici la bugetul de stat.

4. Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiari

<i>Indicator</i>	<i>Formula de calcul</i>	<i>Valoare</i> 2020	<i>Valoare</i> 2021
1. Indicatori de lichiditate			
Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)	Active curente/Datorii curente	1.26	0.83
Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul Test acid)	(Active curente - Stocuri)/Datorii curente	1.19	0.69
2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	Costul vanzarilor/Stocul mediu	7.73	7.73
Numarul de zile de stocare	Stoc mediu x 365/Costul vanzarilor	47.36	47.19
Viteza de rotație a debitorilor-clienți	Sold mediu clienți x 365/Cifra de afaceri	5.57	7.12
Viteza de rotație a creditorilor-furnizor	Sold mediu furnizori x 365/ achiziții bunuri	212.04	156.60
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	7.58	7.02
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	1.93	2.71
3.Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri x100	0.72	8.54

Active Curente	= 11.137.015
Datorii Curente	= 13.438.751
Stocuri	= 1.896.299
Stoc Mediu	= 1.649.343
Costul Vanzarilor	= 12.757.502
Sold mediu clienți	= 981.002
Sold mediu furnizori	= 5.473.348
Cifra de afaceri	= 50.270.206
Active imobilizate	= 7.258.422
Total active	=18.536.011

Inventarierea patrimoniului societății s-a făcut în luna ianuarie 2022 datorită situației pandemice existente la sfârșitul anului cu respectarea prevederilor Legii Contabilității nr.82/1991 – republicată și a Ordinului Ministrului finanțelor publice nr. 2861/2009 privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv. Au fost inventariate toate gestiunile și rezultatele inventarierii au fost incluse în situațiile financiare ale anului 2021.

5. Principalele obiective privind managementul riscului:

Riscul de credit

Riscul de credit se refera la riscul ca o terta parte sa nu isi respecte obligatiile contractuale, provocand astfel pierderi financiare societatii. In acest sens, s-a adoptat o politica de a efectua urmarirea clientilor rau platnici prin notificari periodice.

Creantele comerciale privind prestarile de servicii privesc clienti autohtoni, incasarea contravalorii acestora efectuandu-se atat prin numerar cat si prin banca.

Risc de lichiditate

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului de lichiditate apartine conducerii executive, care are construit un cadru corespunzator de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor societatii pe termen scurt, mediu si lung si la cerintele privind gestionarea lichiditatilor.

Societatea gestioneaza riscurile de lichiditati prin mentinerea unor scadentare de esalonare la plata a datoriilor. Monitorizarea continua a fluxurilor de numerar reale si prin punerea in corespondenta a profilurilor de scadenta a activelor si datoriilor financiare.

Gestionarea riscurilor valutare

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb.

Societatea nu deruleaza operatiuni in valuta prin urmare riscul nu exista.

Gestionarea riscurilor ratei dobanzii

Societatea are angajata o linie de credit la o institutie bancara si dobanda de plata este o suma mica, deci nu exista risc cu privire la acest aspect.

Riscul de piata

Societatea monitorizeaza continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordari nu protejeaza Societatea de aparitia unor eventuale pierderi in afara limitelor previzibile, in cazul unor fluctuatii semnificative pe piata, totusi societatea isi gestioneaza si isi masoara riscurile.

Alte riscuri privind preturile

Societatea nu este expusa altor riscuri.

5. Cu privire la sistemul integrat de management al calitatii si a sistemului de control managerial

In anul 2021 auditul de supraveghere la sistemul integrat ISO 9001/2015 si ISO 14001/2015 conform contractului incheiat cu Miscarea Romana pentru Calitate –

organismul nostru de certificare - a fost efectuat în perioada 05.04-07.04.2021 și s-a materializat prin raportul de audit nr. 1373/07.04.2021

Obiectivele auditului au fost:

- ✚ Evaluarea gradului în care sistemul de management integrat continua să fie conform în raport cu criteriile de audit;
- ✚ Evaluarea eficacității sistemului de management integrat în realizarea în mod continuu a obiectivelor specificate;
- ✚ Evaluarea capacității sistemului integrat de a asigura conformitatea cu cerințele legale, reglementate și contractuale;
- ✚ Verificarea eficacității implementării corecțiilor și acțiunilor corective stabilite în urma auditului anterior;
- ✚ Verificarea modului de utilizare a mărcilor de certificare.

Domeniul activităților auditate sunt: transportul de persoane public cu autobuze și tramvaie, mentenanța mijloacelor de transport autobuze și tramvaie, verificări tehnice ITP, închirieri spații publicitate pe mijloacele de transport și ridicări auto.

Concluziile privind nivelul de integrare al sistemului de management:

N r. C rt.	Criterii de analiză a nivelului de integrare	Nivel de integrare (%)
1	Set documentație integrat, inclusiv instrucțiuni de lucru la un nivel bun de dezvoltare și adecvat	90%
2	Analizele de management reflectă planul și strategia afacerii în întregul acesteia	90%
3	Există o abordare integrată a auditurilor interne	100%
4	Există o abordare integrată a politicilor și obiectivelor	90%
5	Există o abordare integrată a proceselor aferente sistemelor	100%
6	Există o abordare integrată a mecanismelor de îmbunătățire (acțiuni corective și preventive, măsuri de îmbunătățire continuă)	90%
7	Există responsabilități și susținere managerială integrată	90%
Nivelul de integrare al sistemului de management		93%

Organizația are capacitatea de a îndeplini cerințele legale și evaluează periodic gradul de conformare cu acestea conform procedurii cod: PS RATC.11, ediția 2/0.

Managementul se implică în stabilirea responsabilităților, monitorizează obținerea rezultatelor economice, asigură resurse pentru implementarea Programelor de finanțare și realizarea obiectivelor calitate – mediu.

- ✚ Obiectivele specifice ale sistemului de Management Integrat Calitate – Mediu în muncă și au fost și sunt o prioritate pentru conducerea RAT SRL.
- ✚ Menținerea valabilității autorizațiilor specifice și de mediu și respectarea condițiilor impuse prin acestea, penalități zero.
- ✚ Monitorizarea mijloacelor de transport de toate tipurile, prin aplicarea procedurilor și instrucțiunilor specifice de lucru, asigurarea funcționării optime și la parametri stabiliți și evitarea opririi/defectării lor datorită unor situații de urgență ce pot crea poluarea factorilor de mediu sau accidente de muncă (îndeplinirea sarcinilor conform PMM cu măsuri S.S.M.).
- ✚ Monitorizarea comunicării interne și externe a informației de mediu, prin analiza datelor, semestrială și prelucrarea rezultatelor de conformitate în analizele efectuate de management.
- ✚ Introducerea celor mai bune tehnologii disponibile în domeniu și eficientizarea activităților de reparații și întreținere la parcul auto propriu; realizarea indicatorilor energetici propuși pe secții.
- ✚ Micșorarea costurilor managementului deșeurilor prin conștientizarea angajaților pe fiecare secție după programe proprii.

Referitor la organizarea, implementarea și menținerea sistemului de control intern managerial, în conformitate cu prevederile O.G. nr.119/1999 și O.S.G.G. nr.600/2018 au fost luate următoarele măsuri:

- a fost dispusă și realizată măsura actualizării Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2021;
- a fost dispusă și realizată măsura actualizării Registrului responsabililor cu riscurile de la nivelul tuturor structurilor organizationale și functionale;
- a fost dispusă și realizată măsura actualizării Registrului cu riscurile nou identificate la nivelul structurilor organizationale și functionale;
- a fost dispusă și realizată măsura elaborării Procedurii privind calculul compensației pentru efectuarea obligațiilor de serviciu public- P.O.24-03;
- a fost dispusă și realizată măsura elaborării Procedurii privind alocarea cheltuielilor indirecte și generale de administrație pe activități- P.O.10-02;
- a fost dispusă și realizată măsura elaborării Procedurii privind eliberarea abonamentelor pentru elevi și studenți - P.O.11-02;
- a fost dispusă și este în curs de realizare măsura reviziei Procedurii privind arhivarea documentelor - P.O.03-08;
- a fost dispusă și realizată măsura actualizării Registrului de proceduri;
- a fost dispusă și este în curs de rezolvare măsura reviziei Procedurilor de sistem emise pentru Standardele de Control Intern Managerial: Competența, Performanța P.S.07; Informare-Comunicare P.S.-06; Delegarea P.S.-09; Funcții sensibile P.S.-10; Verificarea și evaluarea controlului intern P.S.01; Planificarea P.S.11;

- a fost dispusa si este in curs de rezolvare masura elaborarii urmatoarelor proceduri de sistem: Procedurile privind conflictele de interese si incompatibilitatile – conform Standardului 1-Etica si Integritate, masura dispusa prin Raport de Audit nr.13056/14.09.2021;

- a fost dispusa si este in curs de rezolvare masura elaborarii Procedurii privind Supravegherea - Standard 10;

- a fost dispusa si realizata masura Autoevaluarii semestriale a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial la nivelul tuturor structurilor organizationale si functionale in vederea actualizarii Situatiei sintetice a rezultatelor autoevaluarii la nivelul unitatii, intocmita de catre Compartimentul Audit.

7. Situatiile financiare au fost intocmite pe principiul continuitatii activitatii.

In anul 2018 Consiliul Local al Municipiului Craiova a dispus atribuirea directa catre RAT SRL a serviciului de transport public de persoane cu autobuze si tramvaie, efectuat prin curse regulate in Municipiul Craiova, pe o perioada de 10 ani. In anul 2021 R.A.T. SRL a incearcat si speram ca a reusit sa duca la indeplinire toate solicitarile autoritatii contractante.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Administ

Tanasescu Marcel

