

*Bifați numai dacă este cazul:*

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

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 11.387.943

Entitatea **TRANSCOM SA**

**Adresa**

Judet Sibiu Sector  Localitate SIBIU

Strada FRIGORIFERULUI Nr. 1 Bloc  Scara  Ap.  Telefon

Număr din registrul comerțului 1321471991 Cod unic de înregistrare 2469306

Forma de proprietate 14--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 45.20 Intretinerea si repararea autovehiculelor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 45.20 Intretinerea si repararea autovehiculelor

**Situatii financiare anuale**  **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic.)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public  Entități de interes public  ?

Entități mici

Microentități

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 prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">11.370.334</span>
	Capital subscris	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">11.387.943</span>
	Profit/ pierdere	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">52.893</span>

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

Numele si prenumele MARINICA ION

Numele si prenumele NOVAC LAURA TAMARA

Semnătura

Calitatea 12--CONTABIL SEF

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit SC Audit CONT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CAFR 1169 2001 CIF/ CUI 15123389

**Formular VALIDAT**

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	19.041	9.521
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	11.526.393	11.577.141
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	3.187	3.195
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	11.548.621	11.589.857
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	25.626	24.760
II. CREAŢE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	426.657	491.447
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	426.657	491.447
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	528.567	990.880
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	980.850	1.507.087
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	23.286	29.409
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	23.286	29.409
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.212.108	1.733.117
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-231.181	-219.523
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd.04 +12+14)	17	15	11.317.440	11.370.334
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	0	0
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	0	0
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	23.209	22.902
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	23.209	22.902

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	23.209	22.902
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	11.387.943	11.387.943
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	11.387.943	11.387.943
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	1.955.478	1.955.478
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	57.558	57.558
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>			0	0
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	2.137.453	2.083.538
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	53.914	52.893
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	11.317.440	11.370.334
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	11.317.440	11.370.334

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1)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

MARINICA ION

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.755.244	1.789.767
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	809.354	828.438
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.755.244	1.789.767
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	46.307	4.344
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	23.164	5.161
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	1.824.715	1.799.272
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	83.874	97.562
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	7.585	8.755
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	97.658	113.475
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	39.688	67.668
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1.704	404
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	834.835	835.225
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	806.280	814.435
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	28.555	20.790
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	188.933	194.666

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	188.933	194.666
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-4.966	-52
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	4.966	52
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>32</b>	<b>31</b>	<b>564.621</b>	<b>498.875</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	430.512	389.937
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	118.302	103.988
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului inconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	15.807	4.950
—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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>1.774.244</b>	<b>1.748.910</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	50.471	50.362
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	3.433	2.524
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	15	7
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>3.448</b>	<b>2.531</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	5	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	3.443	2.531
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	1.828.163	1.801.803
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	1.774.249	1.748.910
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	53.914	52.893
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	53.914	52.893
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

MARINICA ION

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## 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		52.893
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	8.226	8.226	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	8.226	8.226	0
- peste 30 de zile	06	06	5.781	5.781	0
- peste 90 de zile	07	07	2.445	2.445	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17 <sup>a</sup> (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	14		11
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	18		15
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	0		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	0		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		0
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		56.250
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	4.278	75.864
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	312.291	319.132
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.158	2.477
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	13.500	1.612
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	13.500	1.612
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	0
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	121.993	92.362
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	0	0
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	300.000	794.860
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.169	2.181
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.169	2.181
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	225.117	193.178
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	225.117	193.178
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.242.441	1.731.161
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	30.767	55.552
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	40.726	33.700
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	44.619	40.112
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	22.027	20.929
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	22.592	19.183
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.126.329	1.601.797		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	0		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	0	0		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	11.387.943	11.387.943		
- acțiuni cotate 4)	150	131	11.387.943	11.387.943		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0			
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	0	X	0	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0
- cu capital integral de stat	165	146	0	0
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0
- deținut de regiile autonome	168	149	0	0
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0
- deținut de alte entități	171	152	0	0
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153	0	0
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0
- către instituții publice locale;	174	155	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0
- către instituții publice centrale	178	159	0	0
- către instituții publice locale	179	160	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituții publice centrale	182	163	0	0
- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)	0	0
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		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	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)	0	0
- secetă	193	170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194	170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnatura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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 cooperației.

**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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	58.543		0	X	58.543
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	03	0	0	0	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04	0	0		X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>58.543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>58.543</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	7.976.531	0	0	X	7.976.531
Constructii	07	4.104.199	127.794	0	0	4.231.993
Instalatii tehnice si masini	08	557.500	12.000	86.528	0	482.972
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.298	0	0	0	1.298
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	127.793	0	127.793	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	51.709	224.518	0	0	276.227
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>12.819.030</b>	<b>364.312</b>	<b>214.321</b>	<b>0</b>	<b>12.969.021</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>3.187</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>3.195</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>12.880.760</b>	<b>364.320</b>	<b>214.321</b>	<b>0</b>	<b>13.030.759</b>



## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	39.502	9.520	0	49.022
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	0	0	0	0
Alte imobilizari	21	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>39.502</b>	<b>9.520</b>	<b>0</b>	<b>49.022</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	811.103	172.035	0	983.138
Instalatii tehnice si masini	25	480.677	13.033	85.903	407.807
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	857	78	0	935
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>1.292.637</b>	<b>185.146</b>	<b>85.903</b>	<b>1.391.880</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>1.332.139</b>	<b>194.666</b>	<b>85.903</b>	<b>1.440.902</b>

## 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 reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)	0	0	0	0
Alte imobilizari	34	33	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35	0	0	0	0
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36	0	0	0	0
Constructii	38	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	39	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	41	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41	0	0	0	0
Active biologice productive	43	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45	0	0	0	0
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	0	0	0	0

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 exercițiului 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 <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc 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 mici

1011 SC(+).F10S.R31

OK

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

-

+ Salt

S.C. TRANSCOM S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	1		
- incasari	2	7.430.811	9.068.645
- plati	3	7.581.207	8.606.332
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:	4	0	0
- incasari	5	0	0
- plati	6	0	0
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:	7	0	0
- incasari	8	0	0
- plati	9	0	0
Fluxul de numerar - total	10	0	0
Numerar la inceputul perioadei	11	678.962	528.566
Numerar la sfarsitul perioadei	12	528.566	990.879

Director

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

TRANSCOM SA

ACTIVE IMOBILIZATE

NOTA 1

Elemente de activ	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea înreg. în	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	58.543	0	0	58.543	39.502	9.520	0	49.022
Alte imobilizări	127.793	0	127.793	0	0	0	0	0
Terenuri	7.976.531	0	0	7.976.531	0	0	0	0
Construcții	4.104.199	127.794	0	4.231.993	811.103	172.035	0	983.138
Instalații tehnice și mașini	557.500	12.000	86.528	482.972	480.677	13.033	85.903	407.807
Alte instalații, utilaje și mobilier	1.298	0	0	1.298	857	78	0	935
Imobilizări financiare	3.187	8	0	3.195	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>12.829.051</b>	<b>139.802</b>	<b>214.321</b>	<b>12.754.532</b>	<b>1.332.139</b>	<b>194.666</b>	<b>85.903</b>	<b>1.440.902</b>

Director,

Ing. Marinica Ion

Ec. Novac Laura

Contabil Sef,



## Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Cienti incerti	25966	0	52	25914

In cursul anului 2021 nu s-au constituit provizioane pentru clienti incerti.

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura



## Repartizarea profitului

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat	52893
rezerva legala	0
acoperirea pierderii contabile	52893
dividende	0
Investitii-surse proprii de finantare	0
Profit nerepartizat	0

Firma a incheiat exercitiul financiar 2021 cu un profit in suma de 52.893 lei, profit care va ramane in contul 1171 pentru recuperarea pierderilor din anii precedenti.

Director,

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2021**

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.755.244	1.789.767
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	1.209.623	1.250.035
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.209.623	1.250.035
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	545.621	539.732
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	564.621	498.875
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	69.471	9.505
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	50.471	50.362

Veniturile pe anul 2021 au crescut fata de anul 2020 cu suma de 34.523 lei .

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

## SITUAȚIA CREANTELOR LA 31.12.2021

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1	2	3
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>520.854</b>	<b>520.854</b>	<b>0</b>
Clienți (ct. 411)	319.132	319.132	0
Clienți incerti(4118)	25.914	25.914	0
Alte creanțe cu personalul (ct. 428)	2.476	2.476	0
Tva neexigibilă marfa(4428)	0	0	0
Alte creanțe cu bugetul (448)	0	0	0
Concedii medicale.4311	1.612	1.612	0
Avansuri servicii 4091	75.864	75.864	0
Debitori(461)	92.362	92.362	0
Cheltuieli avans(471)	29.408	29.408	0
Provizioane pt.depr.creanțelor-clienți (491)	25.914	25.914	0

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

**Principii , politici si metode contabile la 31.12.2021**

Informatiile prezentate in situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31.12.2021 au fost evaluate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente.

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

**A) Principiile contabile aplicate sunt;**

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

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

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

- a) a fost inclus numai profitul realizat de 12 luni, 2021,
- b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul perioadei,
- c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si pierderile potentiale aparute in cursul perioadei.

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

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

**6.Principiul intangibilitatii.**Bilantul de deschidere al exercitiului financiar 2021 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar 2020.

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

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

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

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

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

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

La intocmirea situatiile financiare anuale ale SC TRANSCOM SA au fost respectate reglementarile contabile in vigoare, ale Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completari ulterioare, ale O.M.P.F. nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completari ulterioare, precum si Ordinului 5/2022-privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

Situatiile finaciare intocmite de societate cuprind;

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

Politicile contabile au fost aplicate in mod consecvent pe perioada 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

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

Actiunile si pasivele exprimate in valuta la data bilantului au fost transformate in lei, la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru 31.12.2021 astfel:

-1 EUR = 4,9481 lei

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

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

-Pentru grupa "Constructii" baza de evaluare este valoarea contabila la data de 31.12.2021.

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

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

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

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

Terenurile nu au fost supuse amortizarii.

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

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

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

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

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

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

Societatea nu a calculat si inregistrat in anul 2021 ajustari pentru deprecierea clientilor incerti. La valoarea integral a acestora.

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

**10.Provizioane.** Societatea nu a constituit provizioane in cursul anului 2021.

**11.Dividende.**Societatea nu a repartizat dividende intrucat profitul pe anul 2021 este propus pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

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

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

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

## Actiuni si obligatiuni

La 31.12.2021 capitalul social al firmei subscris si varsat este de 11.387.943,20 lei format din 113.879.432 parti sociale cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.236	0,4560%
TRSB	Persoane juridice	346.369	0,3042%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Nu avem actiuni rascumparabile .

In timpul executiului financiar 2021 nu s-au emis actiuni.

In anul 2021 nu au fost tranzactionate actiuni pe piata de capital BVB SA Bucuresti - Piata AERO-ATS, ultima tranzactie inregistrata fiind la o valoare nominala de 1.50 lei/actiune din data de 14.02.2022

Nu avem obligatiuni emise .

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura



## Informatii privind salariatii , administratorii si directorii

### Salarizarea directorilor si administratorilor .

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

Numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar este de 11.  
Salarii platite in anul 2021 sunt in valoare de 758.184 lei, din care indemnizatiile pentru admnistratori sunt de 46.200 lei( respectiv 450 venit net/luna/admnistrador).

Pentru anul 2021 societatea a acordat tichete de masa in valoare de 56.250 lei salariatilor cu contract de munca pe perioada nedeterminata conform legislatiei in vigoare.

Contributiile aferente salariilor constituite pentru a anul 2021 au fost achitate la scadenta.

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

## ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI 2021

## 1. Indicatori de lichiditate:

$$a) \text{Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 1.507.087 / 1.733.117 = 0,86$$

(Indicatorul capitalului circulant)

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

$$a) \text{Indicatorul lichiditatii imediate} = 1.507.087 - 24.760 / 1.733.117 = 0,86$$

(Indicatorul test acid)

## 2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

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

capital împrumutat = credite peste un an;

$$\text{Capital angajat} = \text{capital împrumutat} + \text{capital propriu} = 0 / 1.733.117 * 100 = 0$$

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

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = 341.651 / 1.789.767 * 365 = 70 \text{ zile}$$

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

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

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 = 43.235 / 1.789.767 * 365 = 9 \text{ zile}$$

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

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = 1.789.767 / 11.589.857 = 0,15$$

Viteza de rotatie a activelor totale :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1.789.767}{13.103.451} = 0,14$$

3. Indicatori de profitabilitate – exprima eficiența persoanei juridice în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezintă profitul pe care îl obține persoana juridică din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profitul înainte de platii dobanzii și a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = \frac{52.893}{11.370.334} = 0$$

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în persoana juridică atât de acționari, cât și de creditori pe termen lung, include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{52.893}{1.789.767} \times 100 = 2,95 \%$$

O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că societatea nu este capabilă să-și controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

Director ,

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

### Alte informatii

**Firma** SC Transcom SA este societate comerciala pe actiuni, cu sediul social in Sibiu , strada Frigoriferului nr.1,inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/147 / 1991 , atribut fiscal RO CUI 2469306 .  
Domeniul de activitate al firmei este ; Intretinerea si repararea autovehiculelor, cod CAEN 4520 .

SC Transcom SA este o societate pe actiuni , avand capital de stat si privat autohton ( statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni ).  
Structura sintetica a actionariatului la 31.12.2021 este urmatoarea ;

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.236	0,4560%
TRSB	Persoane juridice	346.369	0,3042%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

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

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

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

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

In AGEA din 16.12.2021 a fost aprobata trecerea actiunilor actionarului ATCLASSIB SRL la societatea TIPO TRIB SRL, in baza Sentintei nr.233/2021 pronuntata de Tribunalul Sibiu la data de 10.06.2021 in dosarul procesual nr.486/85/2021 prin care s-a admis divizarea totala prin absorbtie a societatii ATCLASSIB SRL (societate absorbita) in baza Proiectului de divizare autentificat cu nr.78 la data de 12.01.2021 de catre Societatea Profesionala Notariala LEX PACTA din Sibiu, str.Moldovei, nr.2, judetul Sibiu, in favoarea unor societati existente, in calitate de societati absorbante si s-a dispus radierea societatii divizate ATCLASSIB SRL din Registrul Comertului.

In pagina 3 din Anexa 6 la Proiectul de divizare , sunt prevazute ca actiunile detinute de societatea absorbita ATCLASSIB SRL la societatea TRANSCOM SA revin societatii absorbante SC TIPO TRIB SRL, cu sediul in Sibiu,str.George

Cosbuc nr.38, judetul Sibiu, inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Sibiu sub nr.J32/2136/1994,avand CUI 6685337, reprezentata legal prin admnistrator Cimpean Laura, respectiv un numar de 24.440.548 actiuni cu valoarea nominala de 0,10 lei pe actiune.

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

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

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

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

- 1. teren in suprafata de 22.105 mp, categoria de folosinta de Folosinta „curti constructii,, , de sub A1, cu nr.cadastral 107267, nr.top 131/1 si constructiile, de sub A.1.1 , cu nr.cadastral 107267-C1
- 2. constructii industriale si edilitare-, ,statie PECO cu 2 rezervoare ingropate pentru combustibili si 4 pompe , de sub A1.2,cu nr.cadastral 107267-C2,
- 3.constructii industriale si edilitare- S.construita la sol.1742mp,hala reparatii auto, atelier, anexe si grup social,atelier sudura, atelier tamplarie-ferarie, si la etaj2- 4 Sali de curs, 3 grupuri sanitare F+B, cancelarie, birou,hol, casa scarilor, de sub A1.3, cu nr.cadastral 107267-C3,
- 4.constructii industriale si edilitare, grup comasat cu anexele.bazin ulei,magazie si statie epurare, de subA1.4, cu nr.cadastral 107267-C4
- 5.constructii industriale si edilitare,-bazin decantor, de sub A1.5, cu nr.cadastral 107267-C5,
- 6.constructii industriale si edilitare,-platforma uscare namol, de sub A1.6, cu nr. Cadastral 107267-C6,
- 7.constructii industriale si edilitare-rezervor apa 200mc si anexe( depozit+casa pompe+bazin) de sub nr.107267-C7,
- 8.constructii de locuinte , magazie carbune, de sub nr.A1.8, cu nr.cadastral 107267-C8,
- 9.constrctiile industriale si edilitare , baraca metalica ( 2 corpuri) pentru combustibili lichid si de sub A1.9,cu nr.cadastral 107267-C9,

-10.constructii administrative si socila culturale, S, construita la sol-606mp,camin studentesc compus din parter-hol culoar,cabina portar,coridor cu 2 case scara,cabinet medical cu 2 camere, sala de lectura,15 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri,oficiu la etaj- etaj 1 compus din ,coridor cu 2 case de scara,birou,magazie,sala de lectura,16 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri,oficiu – etaj2- coridor cu doua cased e scara,doua magazii , sala de lectura, 16 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri, oficiu la mansarda.coridor, doua magazii, sala de lectura, 16 camere delocuit cu grupuri sanitare compuse din dus si wc-uri, oficiu.

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

Lista personalului de conducere a societatii comerciale la data de 15.08.2021 a fost urmatoarea ;

Nr.Crt	Numele si prenumele	Calificarea	Functia
1	Ungureanu Mihaela Nicoleta	Jurist	Presedinte CA
2	Rusniac Elena	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
3	Teleasa Adrian	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
4	Ioanesiu Mircea	Inginer	Membru C.A.
5	Novac Laura Tamara	Economist	Membru C.A.

Incepand cu data de 17.08.2021 , conducerea a suferit modificari urmare a hotararii AGA, dupa cum urmeaza :

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

### **B) Participatii detinute la 31.12.2021.**

Situatiile financiare anuale la 31.12.2021 nu apartin grupului, ci sunt proprii societatii SC Transcom SA, acestea au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu OMFP1802/2014 si OMFP6/04.01.2022.

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

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

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

Cursul de schimb utilizat la 31.12.2021 a fost :

- 1 EUR = 4,9481 lei

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

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

La data de 31.12.2021 societatea SC Transcom SA a inregistrat profit.

Cota de impozit pe profit in vigoare la 31.12.2021 este de 16%.

D) Cifra de afaceri pe anul 2021 a crescut cu 34.253 fata de 2020.

### **E) Litigii.**

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

### **F) Evenimente ulterioare.**

In data de 07.03.2022 a fost emisa factura fiscala nr.89084 in valoare de 7.046.330,17 lei, beneficiar Moghila Investments Srl, factura emisa in bazele contractului de vanzare autentificat sub nr.3928 din 5 noiembrie 2021 si A Actului aditional nr.1 autentificat sub nr.685 din 18 februarie 2022.

Astfel s-a pus in aplicare Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor din data de 17.12.2020.

Nu mai sunt alte evenimente de raportat.

**G) Venituri si cheltuieli extraordinare.**

Societate nu a fost supusa in anul 2021 la evenimente extraordinare care sa genereze cheltuieli si venituri de aceasta natura.

**H) Contracte de leasing financiar.**

In anul 2021 societatea nu a avut in derulare contracte de leasing financiar.

Director ,

Contabil Sef,

Ing.Marinica Ion

Ec.Novac Laura



Tipul	Descrierea	Valoarea	Valoarea
		18.120,00	
		25.000,00	
		71.000,00	
		0.450,00	
		0.000,00	
		109.570,00	109.570,00

Societatea este organizata potrivit art. 208 din Legea nr. 28/1990 privind statutul societatilor comerciale, republicata si modificata de Legea nr. 15/2000, Legea nr. 15/2004, Legea nr. 15/2007, Legea nr. 15/2009, Legea nr. 15/2010, Legea nr. 15/2011, Legea nr. 15/2012, Legea nr. 15/2013, Legea nr. 15/2014, Legea nr. 15/2015, Legea nr. 15/2016, Legea nr. 15/2017, Legea nr. 15/2018, Legea nr. 15/2019, Legea nr. 15/2020, Legea nr. 15/2021.