

## **RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE asupra activitatii S.C. TRANSCOM S.A. SIBIU pe anul 2021**

Prezentul raport s-a incheiat in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si Ordin 85/26.01.2022- privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

### **1 Analiza activitatii societatii comerciale**

#### **1.1 Activitatea desfasurata**

Denumirea societatii comerciale : **TRANSCOM SA**

Sediul social: Sibiu, Str. Frigoriferului nr.1

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

Cod de Inregistrare Fiscala RO 2469306

Nr. Ordine in Registrul Comertului J32/147/1991

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

Capitalul social subscris si varsat : 11.387.943,20 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala  
TRANSCOM SA

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

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

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

La 31.12.2021 capitalul social al firmei este de 11.387.943,20 lei reprezentand un numar de 113.879.432 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei pentru o actiune.

Componenta capitalului social conform structurii comunicata de Depozitarul Central Bucuresti la data de 15.02.2022, fiind urmatoarea :

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

## 1.2 Principalele produse si activitati desfasurate :

Activitatea societatii la finele anului 2021 se constituie din urmatoarele obiecte de activitate :

Inspectii tehnice periodice .

Reparatii auto pentru terti si intretinerea parcului propriu

Servicii cazare camin Studentesc

Principalii clienti ai societatii :

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

Furnizori combustibil:

- Omv Petrom
- Lukoil Romania Srl

## 1.3 Situatiia concurentiala:

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

## 1.4 : Angajatii societatii

La 31.12.2021 societatea avea un numar de 15 angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata. Raporturile dintre angajati si conducerea societatii sunt bune, societatea acordand tichete de masa in conformitate cu prevederile legale.

## 1.5 : Elemente de influenta asupra lichiditatii societatii :

Lichiditatea societatii a fost influentata negativ de probleme privind neincasarea la timp a unor clienti, situatie datorata pandemiei de Coronavirus, a gradului mic de ocupare in Caminul Studentesc ca urmare a inchiderii scolilor si universitatilor.

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

## 1.6 : Cheltuieli de capital :

Pe parcursul exercitiului financiar 2021 societatea nu a facut investitii in imobilizari corporale .Tot pe parcursul exercitiului financiar 2021 sau continuat etapele de valorificare a unor mijloace fixe care nu mai fac obiectul activitatii.

## 2. Activele corporale ale societatii :

### 2.1 : Amplasarea principalelor capacitati de productie :

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

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.construcții industriale și edilitare , baraca metalică ( 2 corpuri) pentru combustibili lichid și de sub A1.9,cu nr.cadastral 107267-C9,

-10.construcții administrative și socila culturale, S, construită la sol- 606mp,camin studentesc compus din parter-hol culoar,cabina portar,coridor cu 2 case scara,cabinet medical cu 2 camere, sala de lectură,15 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus și wc-uri,oficiu la etaj- etaj 1 compus din coridor cu 2 case de scara,birou,magazie,sala de lectură,16 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus și wc-uri,oficiu – etaj2- coridor cu două case de scara,două magazine , sala de lectură, 16 camere de locuit cu grupuri sanitare compuse din dus și wc-uri, oficiu la mansarda.coridor, două magazine, sala de lectură, 16 camere delocuit cu grupuri sanitare compuse din dus și wc-uri, oficiu.

Pretul total al vânzării, convenit, renegociat și modificat de comun acord , s-a modificat la 1.605.775 eur, exclusiv TVA (aplicându-se taxarea inversă a TVA-ului, în condițiile art.331 alin2 litera g, din Codul Fiscal), reprezentând echivalentul în lei al sumei de 7.946.338,17 lei calculate la cursul valutar valabil la data semnării contractului de vânzare .

De asemenea detine un teren în suprafața de 14.325 mp, în vederea relocării activității societății, care a fost achiziționat în noiembrie 2018.

## **2.2 Evaluarea activității societății privind managementul riscului**

Societatea este expusă mai multor tipuri de riscuri financiare care sunt descrise și comentate mai jos :

1.Riscul valutar, este riscul pe care societatea și l-a asumat în momentul în care a angajat lucrări în străinătate, pierderile din diferențele de curs valutar fiind contabilizate lunar.

2.Riscul de pret : este riscul ca valoare a unui instrument să fluctueze ca rezultat al schimbărilor cauzate de factorii specifici instrumentelor financiare sau altor factori care afectează toate instrumentele tranzacționate pe piață.

3.Riscul de lichiditate : riscul de finanțare rezultă din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiată de valoarea sa justă, dar mai ales din capacitatea de a încasa într-un timp cât mai scurt sumele facturate.

Politica societății în ce privește lichiditățile este să mențină un nivel suficient de lichidități pentru a-și putea achita obligațiile pe măsura ce acestea ajung la scadență.

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

Veniturile societății și fluxurile sale de numerar din activitatea de exploatare sunt în mod substanțial dependente de modificările de piață ale ratelor dobânzii, societatea nu detine active purtătoare de dobândă.

5. Riscul afectării principiului continuității activității acest risc afectând parțial activitatea societății .

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

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

Structura sintetica a actionariatului se prezinta astfel, la finele anului 2021

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%

In cursul anului 2021 nu au fost tranzactionate actiuni TRANSCOM SA pe piata reglementata AERO –ATS piata BVB Bucuresti.

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.

### **3. Conducerea societatii**

#### **3.1. Administrarea societatii**

In anul 2021 pana in 15.08.2021, societatea a fost administrata de un Consiliul de Administratie avand urmatoarea componenta :

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

Incepoand cu data de 17.08.2021 a fost ales un nou Consiliu de Admnistratie cu urmatoarea componenta;

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.

### 3.2. Conducerea executiva

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

Ing.Marinica Ion - Director

Ec. Novac Laura - Contabil Sef

Conducerea executiva a fost numita pe o perioada nedeterminata.

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

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

## 4. Situatia financiar-contabila

### 4.1.Evolutia patrimoniului

NR. CRT	INDICATORI	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
1	Active Imobilizate total	11.589.857	11.548.621	11.719.756
1.1	Din care Imobilizari necorporale	9.521	19.041	31.131
1.2	Imobilizari corporale	11.577.141	11.526.393	11.685.447
1.3	Imobilizari Financiare	3.195	3.187	3.178
2	Active circulante total din care	1.507.087	980.850	1.082.093
2.1	Stocuri	24.760	25.626	28.051

2.2	Creante	491.447	426.657	375.080
2.3	Casa si conturi banci	990.880	528.567	678.962
3	Cheltuieli in avans	29.409	23.286	21.570
4	Datorii ce trebuiesc platite in o perioada de pana la 1 an	1.733.117	1.212.108	1.517.731
5	Active circulante nete, respectiv datorii curente nete(2+3-4)	-219.523	-231.181	-437.604
6	Total active minus datorii curente	11.370.334	11.317.440	11.282.152
7	Venituri in avans	22.902	23.209	23.536
8	Capitaluri si rezerve	0	0	0
8.1	Capital subscris si varsat	11.387.943	11.387.943	11.387.943
8.2	Prime de capital	0	0	0
8.3	Rezerve din reevaluare	1.955.478	1.955.478	1.955.478
8.4	Rezerve	57.558	57.558	57.558
8.5	Rezultatul exercitiului	0	0	0
8.6	Repartizarea profitului	52.893	53.914	108.495
8.7	Capitaluri proprii total	11.370.334	11.317.440	11.282.152

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

Nr. crt.	Indicatori economici	Previzionat	Realizat	Realizat/ previzionat %
1	Venituri din exploatare	1.897.000	1.799.272	94,85%
2	Cheltuieli din exploatare	1.810.700	1.748.910	96,58%
3	Rezultatul din exploatare	86.300	50.362	58,36%
4	Venituri financiare	0	2.531	0%
5	Cheltuieli financiare	0	0	0%
6	Rezultatul financiar	0	2.531	0%
7	Venituri totale	1.897.000	1.801.803	94,98%
8	Cheltuieli totale	1.810.700	1.748.910	96,58%
9	Rezultatul brut	86.300	52.893	61,30%

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

Nr. crt.	Perioada	Cifra de afaceri	Profit /Pierdere	Numar salariatii mediu
1	2019	1.982.159	108.495	13
2	2020	1.755.244	53.915	13
3	2021	1.789.767	52.893	11

Capitalurile proprii ale societatii la 31.12.2021 sunt de 11.370.334 si cuprind:

-capitalul social	11.387.943 lei
-rezerve din reevaluare	1.955.478 lei
-rezerve	57.558 lei
-pierderea reportata	2.083.538 lei
-profit	52.893 lei

Valoarea imobilizarilor necorporale 31.12.2021 este de 58.543 lei iar valoarea imobilizarilor corporale la 31.12.2021 este de 12.969.021 lei din care terenuri 7.976.531 lei, constructii 4.231.993 lei, instalatii tehnice si masini 482.972 lei, alte instalatii, utilaje si mobilier in suma de 1.298 lei., iar valoarea imobilizarilor financiare la 31.12.2021 este in suma de 3.195 lei.

Valoarea stocurilor la 31.12.2021 este de 24.760 lei, din care:

1.294 lei	-materiale auxiliare
11.450 lei	-piese schimb
989 lei	- alte materiale consumabile
1.277 lei	- obiecte inventar
9.750 lei	- produse finite

Creantele societatii la 31.12.2021 sunt in valoare de 520.854 lei si se compun din

-clienti de incasat	319.132 lei
-clienti incerti	25.914 lei
-debitori diversi	92.362 lei
-alte creante in legatura cu personalul	2.476 lei
-furnizori debitori	75.864 lei
-alte sume de primit,CI	1.612 lei
-provizioane ptr clienti	- 25.914 lei
-cheltuieli in avans	29.408 lei

Datoriile societatii cu termen de exigibilitate intr-o perioada de pana la 1 an sunt in valoare de 1.756.019 lei, cu urmatoarea componenta:

- furnizori de achitat	55.275 lei
- salarii angajati	33.700 lei
- drepturi de personal neridicate	450 lei
-asigurari sociale	20.928 lei



-contributia asiguratorie	1.345 lei
-tva de plata	17.838 lei
-impozit salarii	4.279 lei
- sume in curs de clarificare	494.860 lei
-clienti creditor	276 lei
-tva neexigibil furnizori	-2.772 lei
-creditori diversi	1.106.938 lei
-venituri avans	22 902 lei

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

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

In cursul anului 2021 societatea s-a confruntat cu probleme privind incasarea unor clienti, datorita situatie economice generate de situatia de pandemie cu Coronavirus, a inchiderii scolilor care a influentat negativ gradul de ocupare in Caminul Studentesc.

In cursul anului 2021 au fost intreprinse actiuni in instanta pentru recuperarea debitelor de la clienti , unele aflandu-se in derulare.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si pot afirma ca nu exista elemente de nesiguranta care ar putea determina intrarea in incapacitate de plata eventual in insolventa a societatii incalcand astfel principiul continuitatii activitatii.

#### Consiliul de Administratie:

**UNGUREANU MIHAELA NICOLETA – presedinte CA**

**POPESCU CRISTINA – membru CA**

**TELEASA ADRIAN – membru CA**

**IOANESIU MIRCEA – membru CA**

**BALEA OVIDIU – membru CA**