

## **RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE asupra activitatii S.C. TRANSCOM S.A. SIBIU pe anul 2023**

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 Ordinul 5394/15.12.2023 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 31.12.2023 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 10.04.2023 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	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

### 1.2 Principalele produse si activitati desfasurate :

Activitatea societatii la finele anului 2023 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.

### 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 31.12.2023 societatea avea un numar de 11 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 nu a influentat negativ activitatea societatii.

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 2023 societatea nu a facut investitii in imobilizari corporale .

## 2. Actiunile corporale ale societatii :

### 2.1 : Amplasarea principalelor capacitati de productie :

- ✓ Societatea mai detine un teren in suprafata de 14.325 mp, in vederea relocarii activitatii societatii, care a fost achizitionat in noiembrie 2018 si un teren in Sibiu.

## 2.2 Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului:

Societatea este expusa mai multor tipuri de riscuri financiare care sunt descrise si comentate mai jos :

1.Riscul valutar, este riscul pe care societatea si l-a asumat in momentul in care a angajat lucrari in strainatate, pierderile din diferentele de curs valutar fiind contabilizate lunar.

2.Riscul de pret : este riscul ca valoare a unui instrument sa fluctueze ca rezultat al schimbarilor cauzate de factorii specifici instrumentelor financiare sau altor factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

3.Riscul de lichiditate : riscul de finantare rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa, dar mai ales din capacitatea de a incasa intr-un timp cat mai scurt sumele facturate.

Politica societatii in ce priveste lichiditatile este sa mentina un nivel suficient de lichiditati pentru a-si putea achita obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

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

Veniturile societatii si fluxurile sale de numerar din activitatea de exploatare sunt in mod substantial dependente de modificarile de piata ale ratelor dobanzii, societatea nu detine active purtatoare de dobanda.

5. Riscul afectarii principiului continuitatii activitatii acest risc afectand partial activitatea societatii .

### **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 2023

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	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Ultima tranzactie pe piata de capital BVB SA BUCURESTI- Piata AERO-ATS - a fost tranzactionata in 03.02.2023, la o valoare nominala de 1,10 lei/actiune.

### 3. Conducerea societatii

#### 3.1. Administrarea societatii

In anul 2023 , 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	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 2023 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. Situatiia financiar-contabila

#### 4.1.Evolutia patrimoniului :

N R	INDICATORI	31.12. 2023	31.12. 2022	31.12. 2021
-----	------------	-------------	-------------	-------------

C					
R					
T					
1	Active Imobilizate	3.350.	3.344.	11.589	
	total	779	978	.857	
1	Din care Imobilizari	0	0	9.521	
.	necorporale				
1	Imobilizari	3.347.	3.341.	11.577	
.	corporale	582	783	.141	
2					
1	Imobilizari	3.197	3.195	3.195	
.	Financiare				
3					
2	Active circulante	8.271.	8.023.	1.507.	
	total din care	386	163	087	
2	Stocuri	23.072	24.06	24.760	
.			8		
1					
2	Creante	6.605.	6.558.	491.44	
.		743	435	7	
2					
2	Casa si conturi banci	1.642.	1.440.	990.88	
.		571	660	0	
3					
3	Cheltuieli in avans	1.067	0	29.409	
4	Datorii ce trebuiesc	165.61	100.7	1.733.	
	platite in o perioada	6	12	117	
	de pana la 1 an				
5	Active circulante	8.094.	7.897.	-	
	nete, respectiv	818	866	219.52	
	datorii curente			3	
	nete(2+3-4)				
6	Total active minus	11.445	11.24	11.370	
	datorii curente	.597	2.844	.334	
7	Venituri in avans	12.019	24.58	22.902	
			5		
8	Capitaluri si rezerve	0	0	0	
8	Capital subscris si	11.387	11.38	11.387	
.	varsat	.943	7.943	.943	
1					

8	Prime de capital		0	0	0
.					
2					
8	Rezerve	din			1.955.
.	reevaluare				478
3					
8	Rezerve		57.558	57.55	57.558
.				8	
4					
8	Rezultatul		0	0	0
.	exercitiului				
5					
8	Repartizarea		202.75	-	52.893
.	profitului		2	52.10	
6				6	
8	Capitaluri	proprii	11.445	11.24	11.370
.	total		.597	2.844	.334
7					

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

Nr. crt.	Indicatori economici	Previzionat	Realizat	Realizat/ previzionat %
1	Venituri din exploatare	1.771.300	1.956.814	566,36%
2	Cheltuieli din exploatare	1.736.800	1.773.591	587,07%
3	Rezultatul din exploatare	34.500	183.223	0%
4	Venituri financiare	0	53.070	0%
5	Cheltuieli financiare	0	0	0%
6	Rezultatul financiar	0	53.070	0%
7	Venituri totale	1.771.300	2.009.884	113.47%
8	Cheltuieli totale	1.736.800	1.773.591	102.11%

9	<b>Rezultatul brut</b>	<b>34.500</b>	<b>202.752</b>	<b>587.69%</b>
---	------------------------	---------------	----------------	----------------

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 salariati mediu
1	2021	1.789.767	52.893	11
2	2022	1.882.918	-52.106	15
3	2023	1.927.120	202.752	12

Capitalurile proprii ale societatii la 31.12.2023 sunt de si cuprind:

- ✓ capitalul social 11.387.943 lei
- ✓ rezerve 57.558 lei
- ✓ pierderea reportata 202.656 lei
- ✓ profit 202.752 lei

Valoarea imobilizarilor necorporale 31.12.2023 este de 58.543 lei iar valoarea imobilizarilor corporale la 31.12.2023 este de 3.763.679 lei din care terenuri 3.275.940 lei., instalatii tehnice si masini 486.441 lei , alte instalatii , utilaje si mobilier in suma de 1.298 lei., iar valoarea imobilizarilor financiare la 31.12.2023 este in suma de 3.197 lei.

Valoarea stocurilor la 31.12.2023 este de 23.072 lei , din care:

- ✓ 700 lei -materiale auxiliare
- ✓ 11.524 lei -piese schimb
- ✓ 90 lei - alte materiale consumabile
- ✓ 1.008 lei - obiecte inventar
- ✓ 9.750 lei - produse finite

Creantele societatii la 31.12.2023 sunt in valoare de 6.605.743 lei si se compun din:

- ✓ clienti de incasat 238.863 lei
- ✓ clienti incerti 67.067 lei
- ✓ debitori diversi 6.350.613 lei
- ✓ impozit profit 8.495 lei
- ✓ furnizori debitori 768 lei
- ✓ alte sume de primit,CI 7.004 lei
- ✓ provizioane ptr clienti 67.067 lei
- ✓ cheltuieli in avans 1.067 lei

Datoriile societatii cu termen de exigibilitate intr-o perioada de pana la 1 an sunt in valoare de 177.635 lei, cu urmatoarea componenta:

✓ furnizori de achitat	96.192 lei
✓ salarii angajati	36.471 lei
✓ clienti creditori	1.805 lei
✓ asigurari sociale	21.912 lei
✓ contributia asiguratorie	1.408 lei
✓ tva de plata	2.326 lei
✓ impozit salarii	4.411 lei
✓ tva neexigibil furnizori	-1.789 lei
✓ creditori diversi	2.880 lei
✓ venituri avans	12.019 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 2023 societatea nu s-a confruntat cu probleme privind incasarea clientilor.

In cursul anului 2023 a fost continuata actiunea de recuperare a unor clienti in instanta pentru recuperarea debitelor ,acestea aflandu-se in derulare.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si pot afirma ca nu exista elemente de nesiguranta care ar putea determina intrarea in incapacitate de plata eventual in insolventa a societatii incalecand astfel principiul continuitatii activitatii.

#### Consiliul de Administratie:

**UNGUREANU MIHAELA NICOLETA – presedinte CA**

**POPESCU CRISTINA**

**- membru CA** Popescu Cristina

Digitally signed by Popescu Cristina  
Date: 2023.05.11 14:51:40 +0200

**TELEASA ADRIAN**

**- membru CA**

**IOANESIU MIRCEA**

**- membru CA**

**BALEA OVIDIU**

**- membru CA**



Datoriile societatii cu termen de exigibilitate intr-o perioada de pana la 1 an sunt in valoare de 177.635 lei, cu urmatoarea componenta:

✓ furnizori de achitat	96.192 lei
✓ salarii angajati	36.471 lei
✓ clienti creditori	1.805 lei
✓ asigurari sociale	21.912 lei
✓ contributia asiguratorie	1.408 lei
✓ tva de plata	2.326 lei
✓ impozit salarii	4.411 lei
✓ tva neexigibil furnizori	-1.789 lei
✓ creditori diversi	2.880 lei
✓ venituri avans	12.019 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 2023 societatea nu s-a confruntat cu probleme privind incasarea clientilor.

In cursul anului 2023 a fost continuata actiunea de recuperare a unor clienti in instanta pentru recuperarea debitelor , acestea aflandu-se in derulare.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 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