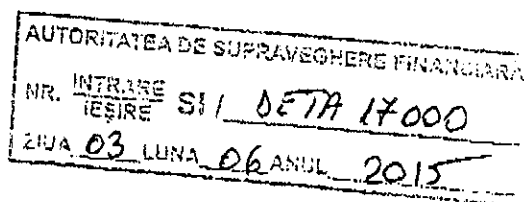


3295/03.06.2015



Către

TRANSCOM S.A.

Str. FRIGORIFERULUI, nr. 1, SIBIU, SIBIU

Fax: 0269/228.1107

În atenția dlui. **MARIUS MUTIU** - Președinte C.A.,

Stimate domn,

Prin prezenta, în completarea Raportului Anual aferent exercițiului financiar 2014, vă solicităm să transmiteți către A.S.F. și B.V.B.–Piața RASDAQ (fax: 312.47.22, email: emitentii.rasdaq@bvb.ro) Raportul C.A. , completat conform Anexei 32 din Regulamentul CNVM 1/2006, raportul auditorului statutar și să completați Notele explicative cu următoarele informații:

-suma indemnizațiilor acordate în exercițiul financiar 2014 membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere, conform pct. 300(2), (3) din anexa la OMFP 3055/2009;

-reconcilierea dintre rezultatul contabil al exercițiului financiar și rezultatul fiscal, conform pct. 303(2) din anexa la OMFP 3055/2009.

Cu stimă,

Ciprian Copariu

Director



HOLDING ATLASSIB

S.C. TRANSCOM S.A.

Cod unic înregistrare: 2469306
Atribut fiscal: R
Nr.Reg. Com: J32/147/1991
Com. lei: RO09CARP033200000195RO02
B.C. Carpatca SA Sibiu agentia Turnisor

Str. Frigoriferului nr. 1
550047 SIBIU
Tel: 0269-228040; 0269-222928
Fax: 0269-228110

DECLARATIE

Aceasta declaratie este data conform art.112 alin.1(c) din Regulamentul CNVM nr.1/2006 , modificat, in legatura cu situatiile financiare ale Transcom SA intocmite la 31 decembrie 2014, privind masura in care acestea prezinta in mod corect din toate punctele de vedere semnificative, pozitia financiara a Transcom SA la 31 decembrie 2014 si a rezultatului operatiilor sale incheiate la aceasta data cu cerintele normelor de contabilitate din Romania si anume Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata, OMFP 3055/2009, OMFP 65/2015, Ordinul Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr.13/2011 pentru aprobarea Regulamentului nr.4/2011 privind Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare si prevederile Ordinului CNVM nr.3/2013 privind aprobarea Instructiunii nr.1/2013 de modificare a Instructiunii nr.2/2007 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare.

Noi ne asumam responsabilitatea pentru prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu reglementarile legale de mai sus enumerate. Confirmam in cunostinta de cauza si cu incredere ca:

-Politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale individuale sunt in Conformitate cu Reglementarile Contabile aprobate prin Ordinul Presedintelui Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr.13/2011

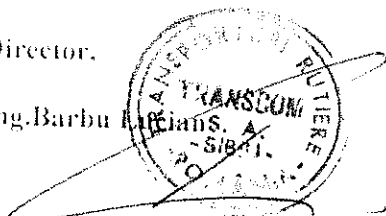
-Situatiile financiare anuale individuale intocmite la 31 decembrie 2014 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare si contului de profit si pierdere

-Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate

-Raportul Consiliul de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Director,

Ing. Barbu Lucian



Contabil Sef,

Ec. Rociu Laura

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Ec. Rociu Laura.

RAPORT ANUAL
conform Regulamentului C.N.V.M nr. 1/2006 , Anexa 32, privind
emitentii si operatiunile cu valori mobiliare si Legii nr.297/2004
privind piata de capital

Data raportului : 31.03.2015

Denumirea entitatii emitente: SC TRANSCOM S.A.

Sediul social: Sibiu, Str. FRIGORIFERULUI nr. 1

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 2469306

Numar de ordine in Registrul Comertului: J32/147/1991

Capital social: 480.592 lei

Piata pe care se tranzactioneaza actiunile SC TRANSCOM SA: Piata reglementata administrata de Bursa de Valori Bucuresti, Sectorul piata RASDAQ – Actiuni (Simbol de piata : TRSB)

Forma si clasa valorilor mobiliare : actiuni nominative, emise sub forma dematerializata, evidenta acestora fiind tinuta de catre S.C. Depozitarul Central S.A.

Moneda in care au fost emise : RON

Legislatia in temeiul careia au fost emise valorile mobiliare : Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata in Monitorul Oficial nr.1066 din 17 noiembrie 2004, cu modificarile si completarile ulterioare.

Valoare nominala a unei actiuni : 0.1000 lei

Total drepturi de vot : 4805920

Evenimente importante de raportat: Raport Anual pentru Anul 2014

I. Analiza activitatii societatii comerciale

Descrierea activitatii

Societatea Comerciala « TRANSCOM » S.A. Sibiu a fost infiintata in anul 1991 si a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Sibiu in data de 15.02.1991, cu numar de ordine J32/147/1991, cod de inregistrare fiscala RO 2469306, sub denumirea S.C. TRANSCOM S.A. ca o societate comerciala pe actiuni, persoana juridica romana, cu durata de functionare nelimitata, infiintata si functionand in conformitate cu Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata.

Societatea are urmatoarele elemente de identificare:

Denumirea	S.C. TRANSCOM S.A. SIBIU
Sediul social	Romania, jud. Sibiu, loc. Sibiu, str. Frigoriferului, nr. 1, cod postal 550234
Sediul central	Romania, jud. Sibiu, loc. Sibiu, str. Frigoriferului, nr. 1, cod postal 550234
Numarul de inregistrare la Registrul Comertului	J32/147/1991
Codul Unie de inregistrare	RO 2469306
Telefon	(40) - 269-228040

Fax

(40) - 269-228110

E-mail

Transcom.office@atlassib.ro

Domeniul principal de activitate al SC TRANSCOM SA este **Intretinerea si repararea autovehiculelor , conform codului CAEN 4520 si a actului constitutiv actualizat** ca urmare a modificarilor la actele de constituire ale societatii. Activitatea S.C. TRANSCOM S.A. se axeaza pe urmatoarele domenii de activitate: intretinerea si repararea autovehiculelor, transportul de marfa intern si international, servicii de ITP, servicii de tahograf, servicii de cazare Camin Studentese, servicii GPL.

La momentul intocirii prezentului Raport, SC TRANSCOM SA are autorizate urmatoarele sedii:

Sedii secundare de tip „sucursala”:

1. Sucursala Sibiu

Str. FRIGORIFERULUI, nr.1, 550234, Sibiu, jud. Sibiu

Tel: +40 269 228 040

Fax: +40 269 228 110

JUDETUL	LOCALITATEA	DENUMIRE BAZA DE PRODUCTIE	FACILITATI DE PRODUCTIE
SIBIU	Sibiu	Baza Productie str.Frigoriferului nr.1	Statii ITP Statie Tahograf Atelier reparatii auto si utilaje Statie GPL

2.Punct de lucru Germania Heilbron ,str.Adolf Alter nr.38,-obiect activitate Confectii metalice ,care si-a incetat activitatea incepand cu 01.06.2013.

Evaluare generala

SC TRANSCOM SA se confruntă cu o situatie economica dificila, conducerea societatii a ajuns la concluzia ca este necesar in continuare o reorganizare a societatii inceputa in 2014, in urma careia sa fie achitate datoriile conform unui program de plata si, de asemenea, restructurarea operationala si financiara a societatii insotita de inchirierea sau vanzarea unor bunuri din patrimoniu, conform unui plan de reorganizare. Indicatorii societatii au fost influentati negativ, cifra de afaceri inregistrand in anul 2014 o scadere cu 18 % fata de 2013, obtinandu-se o pierdere de 31.551 lei fata de anul 2013 cand s-a inregistrat o pierdere de 49.266 lei.

Piete si activitati

Activitatea S.C. TRANSCOM S.A. se axeaza in principal pe urmatoarele domenii de activitate: transportul intern si international, intretinerea si repararea autovehiculelor, servicii de ITP, servicii de Tahograf, cazare Camin Studentese.

Aceste activitati sunt sustinute de un sector logistic de asigurare a mijloacelor auto, echipamentelor si utilajelor specializate domeniile de activitate.

Lista serviciilor oferite:

- lucrari de intretinere si reparatii autovehicule;
- servicii GPL
- servicii ITP
- servicii TAHOGRAF
- inchiriere locuri de parcare
- servicii de cazare Camin Studentese

Politicile Transcom se structureaza pe trei mari directii:

- satisfacerea deplina a cerintelor clientilor societatii;
- crearea unui mediu de lucru adecvat si performant pentru toti angajatii;
- integrarea proiectelor in programele nationale de dezvoltare durabila.

Societatea isi desfasoara activitatea pe piata nationala a transporturilor. Din punct de vedere geografic, Emitentul si Grupul din care acesta face parte activeaza pe raza judetelor: Sibiu, Brasov, Timisoara, Constanta, Cluj-Napoca, Valcea, Gorj si Galati si extern Turcia.

Aria geografica in care activeaza societatea variaza in functie de lucrarile si serviciile pe care le contracteaza cu diversi beneficiari..

Situatia economico-financiara dar si situatia politica actuala sunt factorii care pot avea o influenta negativa asupra relatiei societatii atat cu furnizorii cat si cu clientii. La acestea se adauga si factori punctuali, precum neincasarea la timp a contravalorii prestatilor executate. Repereursiunile s-au situat in primul rand la nivelul lichiditatii, criza economico-financiara actuala generand o lipsa de comenzi , ducand la diminuarea cifrei de afaceri si implicit a incasarilor.

Principali clienti ai societatii:

In domeniul transporturilor:

- SCHENKER ROMTRANS SA BUCURESTI
- B.M.EURO TRANS SRL

In domeniul prestarilor de servicii clientii sunt atat persoane fizice cat si persoane juridice.

Principali furnizori ai societatii:

- ROMPETROL DOWNSTREAM SRL
- LUKOIL ROMANIA SRL
- F.O.N.GAZ ROMANIA
- A.T.P. EXODUS SRL
- AUTOLAND SRL
- BEDELCO SRL
- FOMCO SRL
- CSA TAO SISTEM SRL

Situatia concurentiala

Concurenta in transporturi este reprezentata de firme romanesti si straine din Sibiu si alte zone ale tarii. Concurenta in domeniul serviciilor de reparatii auto, servicii ITP, servicii Tahograf este reprezentata de numeroase firme romanesti locale.

Angajatii societatii

La sfarsitul anului 2014 societatea avea un numar de 28 salariati. Raporturile dintre manageri si salariati sunt bune.

Drepturile si obligatiile personalului societatii sunt stabilite de catre consiliul de administratie sau de catre directorul general al societatii.

Drepturile salariale se stabilesc prin negocieri la nivelul societății și se înscriu în contractul colectiv de muncă. Drepturile salariale individuale se stabilesc prin contracte individuale de muncă, ținând seama de prevederile contractului colectiv de muncă și de legislația muncii.

Personalul se recrutează atât prin anunțuri publicitare, cât și prin bursa locurilor de muncă, Agenția Locală de Ocupare și Formare în Muncă, adrese la școlile de profil.

De asemenea societatea asigură programe interne de training pe linia de management sistem integrat, protecția muncii, managementul resurselor umane, siguranța circulației autorizări ISCIR, dar și programe externe de câte ori este necesar.

Salariaților le sunt acordate sporuri de vechime, de condiții nocive-toxicitate, de noapte, de lucru la înălțime, de gestiune, de fidelitate. De asemenea, angajații beneficiază de zile de concediu suplimentar pentru situații familiale deosebite și totodată beneficiază de controlul medical la angajare și cel periodic, ajutoare sociale și indemnizații.

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 credite în valută, deoarece specificul activității nu are încasări în valută care ar putea acoperi acest risc. Pierderile din diferențele de curs valutar care au fost înregistrate în momentul scadentei ratelor la creditele în valută (cursul de vânzare Euro practicat de băncile comerciale este diferit de cursul BNR) au influențat negativ profitul societății.

Societatea nu are angajate credite în valută.

2. Riscul ratei dobânzii la valoarea justă - este riscul pe care societatea și-l asumă din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii (atât pentru creditele în lei, dar și pentru creditele în valută) prin valorile care sunt stabilite de către organismele financiare (BNR, Banca Mondială de Dezvoltare în cazul EURIBOR și BUBOR.)

Societatea nu are angajate credite în valută.

3. Riscul de pret - este riscul ca valoarea unui (instrument) credit angajat să fluctueze ca rezultat al schimbărilor cauzate de factori specifici instrumentelor financiare, sau alți factori care afectează toate instrumentele tranzacționale pe piață.

4. Riscul de credit

Actiunile financiare supuse riscului de credit sunt reprezentate în principal de creanțele comerciale. Societatea a elaborat politici potrivit cărora încheierea contractelor și subcontractelor să se facă primordial cu clienții care nu au ridicat probleme la plată.

5. 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 incapacitatea de a încasa într-un timp cât mai scurt sumele facturate.

6. Riscul de rată a dobânzii la fluxul de trezorerie.

Veniturile societății și fluxurile sale de numerar din activitatea de exploatare sunt în mod substanțial independente de modificările de piață ale ratelor dobânzii; societatea nu deține active semnificative purtătoare de dobânzi.

7. Riscul afectării principiului continuității activității datorat crizei.

Societatea TRANSCOM SA se confruntă cu o situație economică dificilă, motiv pentru care conducerea societății a ajuns la concluzia că se impune o reanalizare a tuturor centrelor de profit și o rentabilizare a acestora.

2. Actiunile corporale ale societății

Amplasarea și principalele capacități de producție

SC "TRANSCOM" SA deține în proprietate, conform certificatelor de atestare a dreptului de proprietate, terenuri în Sibiu, unde sunt amplasate construcții pentru birouri, hale de producție, spații de depozitare, situate în Sibiu, str. Frigoriferului, nr. 1.

Capacitatile de productie ale societatii sunt:

- Hala Atelier de reparatii , statie FTP,statie Tahograf
- Scoala de Arte si Meserii
- Ingineria Transporturilor
- Spatii biroururi,administrativ
- Spatii pentru cazare Camin Studentese

Gradul de uzura a mijloacelor fixe pe grupe se prezinta astfel:

Gradul de uzura al mijloacelor fixe pe grupe se prezinta astfel :

ELEMENTE DE ACTIVE	SOLD LA 01.Ian 2014	LA Cresteri	Sold la 31.12.2014		Amortizare la sfarsitul exercitiului financiar	Gradul de uzura (%)
			Reduceri			
0	1		3		4	5=(4/3)*100
Alte imobilizari	20162		20162	0	0	0
Terenuri	935.840			935.840	0	0
Constructii	3.168.082			3.168.082	355.768	11,23%
Instalatii tehnice si masini	1.101.090	33.816	274.394	860.512	619.314	71,97%
Alte instalatii, utilajesi mobilier	1.298			1.298	389	29,97%
Imobilizari financiare	22.878		086	22.792	0	0

La data intrarii in patrimoniul activele imobilizate sunt inregistrate la costul de achizitie din factura fiscala, urmand a fi amortizate dupa regimul de amortizare liniara pe parcursul duratei utilizabile a activelor respective.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate. Societatea noastra a optat pentru tratamentul contabil de baza corespunzator politicii contabile aplicate si respecta aceasta optiune pentru intreaga clasa de imobilizari corporale. Potrivit acestui tratament o imobilizare corporala trebuie inregistrata la cost , mai putin amortizarea cumulata aferenta si orice pierderi cumulate din depreciere- IAS 16.

Pentru a aprecia mai bine starea imobilizarilor corporale se calculeaza :

Grad de uzura= Amortizare/Valoare de inventar *100

ELEMENTE DE ACTIVE	SOLD LA 01.Ian 2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2014	
				4=1+2-3	
0	1	2	3	4=1+2-3	
Alte imobilizari	0	0	0	0	0
Terenuri	935.840	0	0	935.840	
Amenajari de terenuri	0	0	0	0	
Constructii	3.168.082	0	0	3.168.082	
Instalatii, mijloace de transport	1.101.090	33.816	274.394	860.512	
Mobilier,aparatura birotica	1.298	0	0	1.298	
Avansuri si imobilizari	20.162	0	20162	0	

corporale in curs				
Imobilizari financiare	22.878	0	86	22.792
TOTAL	5.249.350	33.816	294.642	4.988.524

Aspecte legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii

Societatea are titluri de proprietate asupra terenurilor si cladirilor pe care le are in evidente. Unele imobilizărilor corporale sunt ipotecate in favoarea bancilor pentru creditele angajate de alte societati.

3. Piata valorilor mobiliare

Actiunile societatii se tranzactioneaza, pe piata reglementata la vedere administrata de SC Bursa de Valori Bucuresti SA , sectorul piata RASDAQ actiuni. Capitalul social subseris si varsat la 31.12.2014 este de 480.592 lei, impartit in 4805920 **actiuni** nominative ordinare, cu o valoare nominala de **0,10 lei/actiune**.

Structura sintetica a actionariatului la finele anului 2014 se prezinta astfel:

Nr.ctr	Nume	Nr.actiuni	Procent
1	Carpatica Asig.Sibiu	3000000	62,4230
2	AVAS Bucuresti	805915	16,7692
3	Pers.fizice	651099	13,5478
4	Pers.juridice	348906	7,2599
TOTAL		4805920	100,0000

Tranzactii semnificative

In cursul anului 2014 , nu s-a emis nici o actiune.In anul 2014 nu au fost tranzactionate actiuni pe piata de capital RASDAQ, ultima tranzactie inregistrata fiind la data de 30.12.2013 cu o valoare nominala de 0,03 lei/actiune.

Actionarul semnificativ CARPATICA ASIGURARI SA, detinea, la finele anului 2014, 62,423% din capitalul social.

Politica de dividende

Societatea noastra nu a distribuit dividende deoarece nu a realizat profit, societatea incheiand anul 2014 cu o pierdere in suma de 31.551 lei.

4. Conducerea societatii

Transeom SA este administrata de un Consiliu de Administratie compus din 5 membri, numiti de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, pe o perioada de 4 ani si sunt remunerati pentru aceasta calitate cu o indemnizatie lunara de 450 lei.

In anul 2014, componenta Consiliului de Administratie este:

- ARON CAMELIA , presedintele C.A.
- BARBU LUCIAN, membru C.A.
- HORHAT MAGDA, membru C.A.
- DEBU VIRGILIU, membru C.A.
- ROCHU LAURA TAMARA, membru C.A.

În ședința AGOA din 07.08.2014 ca urmare a depunerii cererii de renunțare la mandatul de administrator și Președinte al Consiliului de Administrație a domnului MUTIU MARIUS, a fost reales un nou administrator și Președinte al Consiliului de Administrație în persoana doamnei ARON CAMELIA.

În anul 2014 nu au existat tranzacții între societatea comercială și administratori și nu se estimează pe viitor asemenea tranzacții.

Conducerea executivă

În cursul anului 2014 conducerea executivă a fost asigurată, așa cum rezulta și din organigrama societății, de următoarele persoane:

- BARBU LUCIAN, Director General,
- ROCIU LAURA TAMARA , Contabil Șef.

Experiența profesională a membrilor organelor de administrare și conducere

BARBU LUCIAN

Funcții relevante deținute: DIRECTOR GENERAL

Pregătire profesională relevantă: STUDII SUPERIOARE ȘI SPECIALITATE
INSTITUTUL DE ÎNVĂȚĂMANT SUPERIOR SIBIU.FACULTATEA DE MECANICĂ-
SPECIALIZAREA TEHNOLOGIA CONSTRUCȚIILOR DE MASINI

ROCIU LAURA TAMARA

Funcții relevante deținute: CONTABIL ȘEF

Pregătire profesională relevantă; STUDII SUPERIOARE DE SPECIALITATE
UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA SIBIU-SPECIALIZAREA CONTABILITATE ȘI
INFORMATICA DE GESTIUNE
STUDII MASTERAT- UNIVERSITATEA ROMANO GERMANA SIBIU-
SPECIALIZAREA MANAGEMENTUL ORGANIZATIILOR

5. Situația financiar-contabilă

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și cu OMF 3055/2009 și OMF 79/2014.

Bilanțul contabil

Grupa	INDICATOR	2014	2013	2012
1	Active imobilizate total	4.449.182	4.252.035	4.013.053
1.1	Imobilizări necorporale	0	0	0
1.2	Imobilizări corporale	4.426.304	4.229.157	3.990.261
1.3	Imobilizări financiare	22.878	22.878	22.792
2	Active circulante total din care:	658.580	680.806	494.744
2.1	Stocuri	148.121	180.705	119.839
2.2	Creanțe	444.307	471.916	361.328
2.3	Casa și conturi banci	66.152	28.185	13.577

2.4	Investitii pe termen scurt	0	0	0
3	Cheltuieli in avans	12.983	26.693	19.083
4	Datorii: sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1.937.025	2.329.905	2.187.100
5	Active circulante nete, respectiv datorii curente nete (2-3-4)	-1.275.051	-1.648.497	-1.704.756
6	Total active minus datorii curente	3.174.131	2.603.538	2.308.297
7	Datorii : sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	797.785	282.907	57.549
8	Provizioane	0	0	0
9	Venituri in avans	9.589	26.091	31.483
10	Capitaluri si rezerve			
11	Capital social subscris si vârsat	480.592	480.592	480.592
11.1	Prime de capital	0	0	0
11.2	Rezerve din reevaluare	3.158.379	3.158.379	3.158.379
11.3	Rezerve	57.558	57.558	57.558
11.4	Rezultatul exercitiului	-723.070	-49.226	-31.551
11.5	Repartizarea profitului- Rezerve legale	0	0	0
11.6	Capitaluri proprii total	2.376.346	2.320.631	2.250.748

Elementele de activ si pasiv au fost inregistrate la costul istoric, ele fiind reevaluate in 2013, imobiliarile in curs la costul de productie, iar la sfarsitul exercitiului financiar datoriile in valuta au fost reevaluate la cursul de referinta al BNR pentru data de 31.12.2014.

Din cele prezentate mai sus se observa evolutia buna a indicatorilor de sinteza care exprima o scadere mica a capitalurilor proprii in anul 2014 fata de anul 2013 si 2012.

Societatea inregistreaza la 31.12.2014 imobilizari financiare in valoare de 22.792 RON, din care ponderea cea mai mare apartine UNTRR Bucuresti, reprezentand garantie in suma de 19.344 lei.

In anul 2014 societatea a constituit provizioane clientii incerti in suma de 28.468 lei.

Capitalul social de 480.592 lei, pana la valoarea de 480.592 lei, fiind subscrise 480592 actiuni nominative cu 0.10 lei/actiune, nu a suferit nici un fel de modificare pe parcursul intreg anului financiar 2013.

In anul 2014, SC TRANSCOM SA nu a inregistrat profit. Blocajul economico financiar care a existat in domeniile de activitate desfasurate de firma, alte pierderi generate de lipsa unui cash-flow care sa asigure o ritmicitate in prestarea serviciilor au condus la un rezultat ce insumeaza pentru exercitiul financiar 2014 o pierdere de 31.551 lei.

Contului de profit si pierdere

Nr. crt.	INDICATORII	2012	2013	2014
1	Cifra afaceri neta	3.738.499	3.700.277	3.112.615
2	Productie vanduta	3.222.888	3.147.359	2.605.692
3	Ven. din vanzare marfuri	514.314	539.677	506.923
4	V. stocurilor sold C	0	0	0
5	P.realizata de entitate ptr scopuri proprii si capitalizata	5.881	34.271	10.850
6	Ven din subventii aferente cifrei de afaceri	1.297	13.241	0
7	Alte venituri din exploatare	4.205.087	1.956.256	392.065
8	Venituri din exploatare total	7.949.467	5.690.804	3.515.530
9	Chelt. cu materii prime	566.000	394.246	335.351
10	Alte cheltuieli materiale	901.323	859.383	607.258
11	Alte cheltuieli externe	204.349	142.069	141.743
12	Cheltuieli privind marfurile	459.489	479.682	437.524
13	Cheltuieli cu personalul	1.246.364	1.257.780	1.030.491
14	Reduceri comerciale primite	3.358	0	0
15	Amortizari si provizioane	211.308	255.240	230.829
16	Ajustari de valoare privind activele circulante	11.007	1.430	28.468
17	Cheltuieli privind prestatii externe	655.085	712.469	613.162
18	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	74.979	80.030	80.920
17	Alte cheltuieli de expl.	4.312.968	1.562.837	91.064
17	Cheltuieli exploatare total	8.639.514	5.745.166	3.596.810
18	Rezultat din expl.	-690.047	-54.362	-81.280
19	Venituri financiare total	16.297	9.990	53.345
20	Cheltuieli financiare	6.091	4.854	3.616
21	Rezultatul financiar	10.206	5.136	49.729
22	Venituri totale	7.965.764	5.700.794	3.568.875
23	Cheltuieli totale	8.645.605	5.750.020	3.600.426
24	Rezultatul brut	-679.841	-49.266	-31.551
25	Impozit pe profit	-43.229	0	0
26	Rezultatul net	-723.070	-49.266	-31.551

In anul 2012 indicatorii societatii au fost influentati negativ, cifra de afaceri inregistrand o scadere fata de 2011 cu 110.714 lei.

In anul 2013 indicatorii societatii au fost influentati negativ, cifra de afaceri inregistrand o scadere fata de 2012 cu 38.222 lei.

In anul 2014 indicatorii societatii au fost influentati negativ, cifra de afaceri inregistrand p scadere fata de 2013 cu 587.662 lei.

Rezultatul din exploatare inregistreaza un sold negativ de -81.280 lei , situatie generata de urmatoarele aspecte:- imposibilitatea executiei de prestari servicii in perioada de timp friguros, in conditiile in care cheltuielile indirecte si de administratie se mentin aproape la acelasi nivel indiferent de volumul serviciilor prestate:

Consideratii asupra cash-flow-ului:

In permanenta pe perioada fiecarui an fiscal societatea s-a confruntat cu ritmul lent al incasarilor, pentru prestarile de servicii efectuate ,acceptarea la decontare si termenul de plata al acestora.

Avand in vedere si caracterul sezonier al prestarilor de servicii in transporturi si confecții metalice pe magistrala in perioadele de iarna societatea a avut deficit de resurse pentru acoperirea nevoilor de lichiditati pentru salarii, taxe si impozite, materii prime si utilitati. Societatea a achitat la diferite bugete penalitati si dobanzi pentru plata cu intarziere a unor venituri bugetare dar in volum redus.

6. Alte informatii:Obiectivul principal al societatii TRANSCOM SA pentru anul 2015 il reprezinta continuarea activitatii corespunzatoare obiectului de activitate si adoptarea de solutii optime in cadrul unui plan de reorganizare in vederea redresarii din punct de vedere economic si financiar.

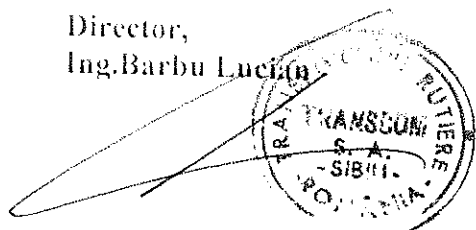
Situatiile financiare pe anul 2014 sunt auditate.

Anexe :

- Declaratia persoanelor responsabile privind intocmirea situatiilor
 - Bilant la data de 31.12.2014
 - Notele explicative
 - Raportul auditorului financiar si comentariile acestuia
 - Raportul Consiliului de Administratie
 - Cererea de demisie MUTIU MARIUS, Hotararea AGOA/07.08.2014 si Certificat de inregistrare mentiuni la Registrul Comertului nr.27073/04.09.2014
- Nu mai sunt alte evenimente importante de raportat .

Director,

Ing.Barbu Lucian



Contabil Sef,

Ec.Rociu Liara

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala

Tip situație financiară : BS

 An Semestru Anul 2014

Entitatea TRANSCOM SA

Adresa

Judet Sibiu Sector Localitate SIBIU

Strada FRIGORIFERULUI Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J 32 147 1991

Cod unic de înregistrare 2 4 6 9 3 0 6

Forma de
proprietate

34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor

 Situații financiare anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Forma lungă
- Forma prescurtată
- Forma simplificată

 Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) 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 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

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

Indicatori :

Capitaluri - total	2.250.748
Profit/ pierdere	-31.551

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BARBU LUCIAN

Semnătura
și stampilaSEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ
VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ROCIU LAURA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

Formular VALIDAT

BILANȚ prescurtat

F10 - pag. 1

Formular 10

la data de 31.12.2014

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	4.229.157	3.990.261
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03	22.878	22.792
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	4.252.035	4.013.053
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+321+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	180.705	119.839
II. CREAȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491-495-496+5187)	06	471.916	361.328
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	28.185	13.577
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	680.806	494.744
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	26.693	19.083
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	2.329.905	2.187.100
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	-1.648.497	-1.704.756
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	2.603.538	2.308.297
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14	282.907	57.549
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	16	26.091	31.483
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	17	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	18	26.091	31.483
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	19	26.091	31.483
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	20	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	21	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE	22	0	0
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	480.592	480.592
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24	480.592	480.592
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	25	0	0
	26	0	0

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)		27	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		28	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		29	3.158.379	3.158.379
IV. REZERVE (ct.106)		30	57.558	57.558
Acțiuni proprii (ct. 109)		31	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		32	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		33	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)		34	0	0
SOLD C (ct. 117)		35	1.326.672	1.414.230
SOLD D (ct. 117)		36	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR		37	49.226	31.551
SOLD C (ct. 121)		38	0	0
SOLD D (ct. 121)		39	2.320.631	2.250.748
Repartizarea profitului (ct. 129)		40	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)		41	2.320.631	2.250.748
Patrimoniul public (ct. 1016)				
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)				
Suma de control F10 : 45834496 / 170594342				

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

***) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BARBU LUCIAN

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ROCIU LAURA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	3.700.277	3.112.615
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3.147.359	2.605.692
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	539.677	506.923
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	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	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	13.241	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	34.271	10.850
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	1.956.256	392.065
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	5.690.804	3.515.530
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	394.246	335.351
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	859.383	607.258
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	142.069	141.743
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	479.682	437.524
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	1.257.780	1.030.491
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	985.328	812.910
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	272.452	217.581
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	255.240	230.829
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	255.240	230.829
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	1.430	28.468
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	1.430	30.246
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	1.778
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	2.355.336	785.146

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	712.469	613.162
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	80.030	80.920
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	1.562.837	91.064
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	0
- Venituri (ct.7812)	34	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	5.745.166	3.596.810
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	54.362	81.280
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	524	80
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	9.466	53.265
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	9.990	53.345
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
- Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	4.854	3.616
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	4.854	3.616
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	5.136	49.729
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	49.226	31.551
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	5.700.794	3.568.875
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	5.750.020	3.600.426
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	49.226	31.551
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	0	0
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	49.226	31.551
Suma de control F20 : <u>69054351 / 170594342</u>			

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) 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”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BARBU LUCIAN

Numele și prenumele

ROCIU LAURA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2		
Unitați care au inregistrat profit	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1			31.551
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	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 19 + 23)	04	61.744	61.744	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	61.744	61.744	0	
- peste 30 de zile	06	22.235	22.235	0	
- peste 90 de zile	07	29.792	29.792	0	
- peste 1 an	08	9.717	9.717	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	0	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	0	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	0	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	0	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	0	0	0	0
- alte datorii sociale	14	0	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	0	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	0	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	0	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	0	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19	0	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	20	0	0	0	0
- restante după 90 de zile	21	0	0	0	0
- restante dupa 1 an	22	0	0	0	0
Dobanzi restante	23	0	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1	2		
Numar mediu de salariatii	24	95			33
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	93			28

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi platite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri brute din dobânzi platite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Venituri brute din dobânzi platite către persoanele juridice nerezidente, din care:	30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Venituri brute din dobânzi platite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0
Venituri brute din dividende platite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	0
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	0
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	0

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	0	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	25.471	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65	0	0
- după surse de finanțare, din care:	66	0	0
- din fonduri publice	67	0	0
- din fonduri private	68	0	0
- după natura cheltuielilor, din care:	69	0	0
- cheltuieli curente	70	0	0
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72	0	0
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	79	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	0	0

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	325.802	184.448
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	0	0
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	14.753	26.706
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	136	1.825
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	0	1.825
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	93	0	0
- subvenții de încasat(ct.445)	94	136	0
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct.447)	95	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	98	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	0	0
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100	0	0
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	0	0
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și ne-decontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103	0	0
- de la rezidenți	104	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108	0	0

- părți sociale emise de rezidenti	109	0	0
- obligațiuni emise de rezidenti	110	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	112	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	113	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	0	0
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	1.881	4.758
- în lei (ct. 5311)	116	1.863	4.682
- în valută (ct. 5314)	117	18	76
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	20.656	8.405
- în lei (ct. 5121), din care:	119	20.651	8.360
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	121	5	45
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125	0	0
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	2.645.078	2.290.898
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valută	129	0	0
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130	0	0
- în lei	131	0	0
- în valută	132	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	0	0
- în lei	134	0	0
- în valută	135	0	0
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	0	0
- în lei	137	0	0
- în valută	138	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139	0	0
- în lei	140	0	0
- în valută	141	0	0
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142	0	0
- în lei	143	0	0
- în valută	144	0	0

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei		0	0
- în valută	146		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	147		
- in lei		0	0
-in valuta	148		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	149		
- în lei		0	0
- în valută	150		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	151		
- in lei		0	0
- in valuta	152		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	153		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	154		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute		0	0
- în valută	155		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	156		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	157		
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	158		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	159		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	160		
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)		0	0
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)		0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)		0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)		0	0
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	161		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	162		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	163		
		314.719	219.033
		0	0
	164	401.610	166.310
	165	160.346	54.984
	166	67.271	18.957
	167	91.109	36.027
	168	0	0
	169	1.966	0
	170	0	0
	171	0	0
	172	1.768.403	1.850.571

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		0		0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174		1.768.403		1.850.571
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		0		0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		0		0
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		0		0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		0		0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		0		0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		480.592		480.592
- acțiuni cotate 3)	181		480.592		480.592
- acțiuni necotate 4)	182		0		0
- părți sociale	183		0		0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		0		0
Brevete si licente (din ct.205)	185		0		0
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		0		0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		0		0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		0		0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		0		0
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191	0	X	0	X
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193	0	0,00	0	0,00

- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	195	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	196	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	197	0	0,00	0	0,00
- deținut de regiile autonome	198	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	199	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	200	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	201	0	0,00	0	0,00
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2013		31.12.2014	
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	202	0		0	
- către instituții publice centrale;	203	0		0	
- către instituții publice locale;	204	0		0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205	0		0	
	Nr.	Sume			
A	B	31.12.2013		31.12.2014	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	206	0		0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207	0		0	
- către instituții publice centrale;	208	0		0	
- către instituții publice locale;	209	0		0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210	0		0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211	0		0	
- către instituții publice centrale;	212	0		0	
- către instituții publice locale;	213	0		0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214	0		0	

XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.		Sume	
A		B		31.12.2013	31.12.2014
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		215		0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		216		0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		217		0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		218		0	0
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.		Sume	
A		B		31.12.2013	31.12.2014
Venituri obținute din activități agricole		219		0	0
Suma de control F30 : <u>16683391 / 170594342</u>					

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) 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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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 Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

****) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate 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 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- ¹⁾ Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- ²⁾ 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.
- ³⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- ⁴⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- ⁵⁾ La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BARBU LUCIAN

Semnatura

Stampila unitatii

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ROCIU LAURA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

Formular 40

la data de 31.12.2014

F40 - pag. 1

- 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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0		X	0
Alte imobilizari	02		0	0	X	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	0	0	0	X	0
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	935.840	0	0	X	935.840
Constructii	06	3.168.082	0	0		3.168.082
Instalatii tehnice si masini	07	1.101.090	33.816	274.394		860.512
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	1.298	0	0		1.298
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	20.162	0	20.162		0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	5.226.472	33.816	294.556		4.965.732
Imobilizari financiare	11	22.878	0	86	X	22.792
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	5.249.350	33.816	294.642		4.988.524

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI 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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	0	0	0	0
TOTAL (rd.13 +14)	15	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0		0
Constructii	17	189.035	166.733		355.768
Instalatii tehnice si masini	18	807.969	64.018	252.673	619.314
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	311	78		389
TOTAL (rd.16 la 19)	20	997.315	230.829	252.673	975.471
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	997.315	230.829	252.673	975.471

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Suma de control F40 : 39022104 / 170594342

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BARBU LUCIAN

Semnatura

Stampila unitatii

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ROCIU LAURA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

S.C. TRANSCOM S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

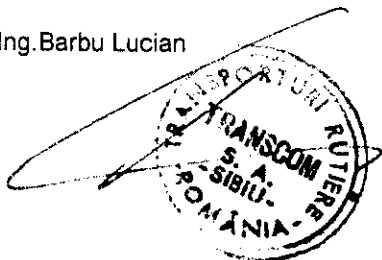
Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	1		
- incasari	2	9.515,695	8.677,252
- plati	3	9.553,663	8.662,645
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:	4	0	0
- incasari	5	0	0
- plati	6	0	0
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:	7	0	0
- incasari	8	0	0
- plati	9	0	0
Fluxul de numerar - total	10	-37,968	14,607
Numerar la inceputul perioadei	11	66,152	28,184
Numerar la sfarsitul perioadei	12	28,184	13,577

Director

Ing.Barbu Lucian

Contabil Sef,

Ec.Rodiu 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 4=1+2-3	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea înreg. în	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 8=5+6-7
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Alte immobilizări	20,162	0	20,162	0	0	0	0	0
Terenuri	935,840	0	0	935,840	0	0	0	0
Construcții	3,168,082	0	0	3,168,082	189,035	166,733	0	0
Instalații tehnice și mașini	1,101,090	33,816	274,394	860,512	807,969	64,018	252,673	355,768
Alte instalații, utilaje și mobilier	1,298	0	0	1,298	311	78	0	619,314
Immobilizări financiare	22,878	0	86	22,792	0	0	0	389
TOTAL	5,249,350	33,816	294,642	4,988,524	997,315	230,829	252,673	975,471

Director,

Ing. Barbu Lucian



Contabil Șef,

Ec. Rociu Laura

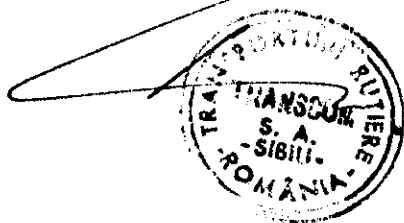
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

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	0	4118	4111	28468

Provizioanele au fost constituite la data de 30.06.2014 si sunt aferente clientilor in litigiu.

Director,

Ing. Barbu Lucian



Contabil Sef,

Ec. Rociu Laura

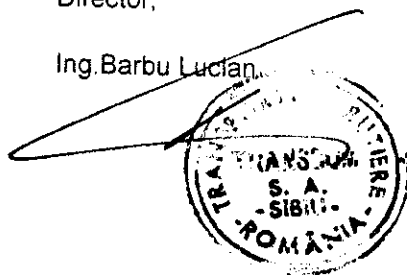
Repartizarea profitului

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

Firma a incheiat exercitiul financiar pe 2014 cu o pierdere in suma de 31551 lei, pierdere care se recupereaza din profitul exercitiilor financiare viitoare.

Director,

Ing. Barbu Lucian



Contabil Sef,

Ec. Rociu Laura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Laura Rociu".

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2014

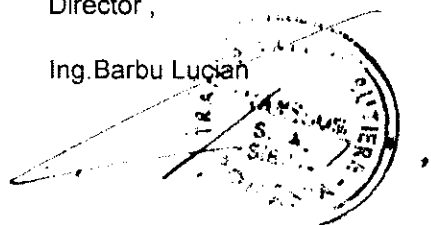
lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	3,700,277	3,112,615
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	4,187,183	3,211,509
3. Cheltuielile activitatii de baza	4,187,183	3,211,509
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-486,906	-98,894
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	1,562,837	385,301
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	2,000,517	402,915
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-49,226	-81,280

Veniturile pe anul 2014 au scazut fata de anul 2013 cu suma de 587.662 lei datorita faptului ca s-a redus activitatea pentru transportul de marfuri si Service Atelier precum si datorita situatiei economice .

Director ,

Ing.Barbu Lucian



Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2014

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	361,328	361,328	0
Clienți (ct. 411)	141,154	141,154	0
Clienți incerti(4118)	28,470	28,470	0
Alte creante cu personalul (ct. 428)	26,706	26,706	0
Tva neexigibila marfa(4428)	0	0	0
Alte creante cu bugetui (448)	44	44	0
Concedii medicale,4311	1,825	1,825	0
Avansuri servicii 4091	43,292	43,292	0
Debitori(461)	148,305	148,305	0
Provizioane pt.depr.creanțelor-clienți (491)	28,468	28,468	0

Director,

Ing.Barbu Lucian

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura



Principii , politici si metode contabile
la 31.12.2014

Informatiile prezentate in situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31.12.2014 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 pèrmanentei 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 pierderea realizata de 12 luni,2014,

b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul perioadei,

c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si pierderile potientiale 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 2014 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar 2013.

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.**

Situatiile financiare ale SC TRANSCOM SA au fost intocmite si prezentate in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 si cu Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Europene, aprobate prin OMFP nr.65/2009 si OMFP 65/2015.

Situatiile financiare intocmite de societate cuprind;

-Bilant,

-Contul de profit si pierdere,

-Date informative

-Situatia activelor imobilizate

Politicele contabile au fost aplicate in mod consecvent pe perioada 01.01.2014-31.12.2014

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.

Activele si pasivele exprimate in valuta la data bilantului au fost transformate in lei, la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru 31.12.2014 astfel:

-1 USD = 3,6868 lei

-1 eur = 4,4821 lei

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

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

-Pentru grupa"Constructii" baza de evaluare este valoarea reevaluat la 31.12.2012.

Amortizarea s-a calculat folosind regimul de amortizare liniar, prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii immobilizarilor 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 immobilizarilor corporale, conform duratelor de utilizare economica.

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

Cheltuielile cu amortizarea immobilizarilor 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 immobilizarilor financiare ,dar detine parti sociale la alte societati precum si garantiile constituite pentru UNTR si Pay Points.

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 a calculat si inregistrat in anul 2014 ajustari pentru deprecierea clientilor incerti la valoarea integrala a acestora.

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

10.Provizioane. Societatea a constituit provizioane in cursul anului 2014 in suma de 30245,78 lei..

11.Dividende.Societatea nu a repartizat dividende intrucat a incheiat exercitiul financiar 2014 pe pierdere.

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

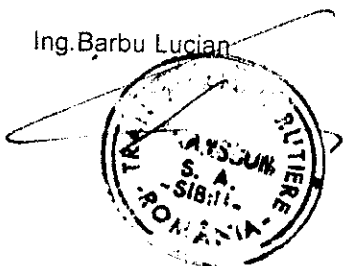
13.Rezultatul financiar.A fost determinat de veniturile si cheltuielile din activitatea financiara.

Director,

Ing.Barbu Lucian

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura



Actiuni si obligatiuni

La 31.12.2014 capitalul social al firmei subscris si varsat este de 480592 lei format din 4805920 parti sociale cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	Carpatica Asig., Sibiu	3000000	62,4230
TRSB	A.V.A.S., Bucuresti	805915	16,7692
TRSB	Persoane fizice	651099	13,5478
TRSB	Persoane juridice	348906	7,2599
	TOTAL	4805920	100,000

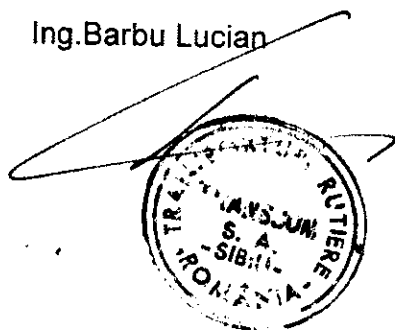
Nu avem actiuni rascumparabile .

In timpul executiului financiar 2014 nu s-a emis nici o actiune. In anul 2014 nu au fost tranzactionate actiuni pe piata de capital RASDAQ, ultima tranzactie inregistrata fiind la data de 30.12.2013 cu o valoare nominala de 0,03 lei/actiune.

Nu avem obligatiuni emise .

Director,

Ing.Barbu Lucian



Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

Informatii privind salariatii , administratorii si directorii

Salarizarea directorilor si administratorilor .

Salarizarea directorilor se face conform contractului de mandat.

In timpul exercitiului financiar directorul si administratorii nu au primit avansuri si credite .

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar este de 28.


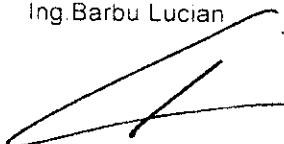
Salarii platite in anul 2014 sunt in valoare de 817.702 lei, din care indemnizatiile pentru admnistratori sunt de 27.000 lei(450 lei/luna/admnistrador).

Pentru anul 2014 societatea a acordat tichete de masa in valoare de 25450 lei salariatiilor cu contract de munca pe perioada nedeterminata conform legislatiei in vigoare.

Contributiile aferente salariilor constituite pentru a anul 2014 au fost achitate cu mici intarzieri.

Director ,

Ing.Barbu Lucian



Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura



ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI 2014

1. Indicatori de lichiditate:

$$a) \text{Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 494744 / 2187100 = 0.23$$

(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.

$$a) \text{Indicatorul lichidității imediate} = 494744 - 119839 / 2187100 = 0,17$$

(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;

$$\text{Capital angajat} = \text{capital împrumutat} + \text{capital propriu} = 0 / 2187100 * 100 = 0$$

Viteza de rotație a debitelor – clienți;

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = 224042 / 3112615 * 365 = 27 \text{ zile}$$

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.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 = 266795 / 3112615 * 365 = 31 \text{ zile}$$

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

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = 3112615 / 4013053 = 0.78$$

Viteza de rotatie a activelor totale :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = 3112615 / 4507797 = 0.69$$

3. Indicatori de profitabilitate – exprima eficienta persoanei juridice in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine persoana juridica din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = 0 / 2187100 = 0$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in persoana juridica atat de actionari, cat si de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

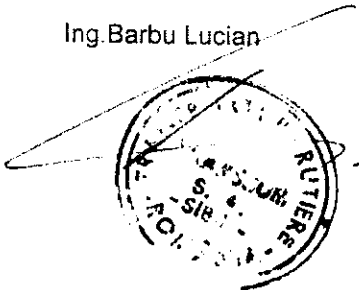
b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = 0 / 3112615 * 100 = 0 \%$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca societatea nu este capabila sa-si controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Director ,

Ing.Barbu Lucian



Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'LR' or similar initials.

Alte informatii

A) 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).

Societatea are deschis un punct de lucru in Germania, care incepand cu data de 01.06.2013 si-a incetat activitatea.

Structura sintetica a actionariatului la 31.12.2014 este urmatoarea ;

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	Carpatica Asig., Sibiu	3000000	62,4230
TRSB	A.V.A.S ,Bucuresti	805915	16,7692
TRSB	Persoane fizice	651099	13,5478
TRSB	Persoane juridice	348906	7,2599
	TOTAL	4805920	100,000

Societatea este deschisa, actiunile se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti SA-PIATA RASDAQ

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

Ultima tranzactie pe piata de capital RASDAQ a fost tranzactionata in data de 30.12.2013 la o valoare nominala de 0,03 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.

Lista personalului de conducere a societatii comerciale

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Calificarea	Functia
1	Barbu Lucian	Inginer	Director
2	Rociu Laura	Economist	Contabil Sef
3	Aron Camelia	Economist	Presedinte C.A.
4	Horhat Magda	Economist	Membru C.A.
5	Debu Virgiliu	Inginer	Membru C.A.

B) Participatii detinute la 31.12.2014.

Situatiile financiare anuale la 31.12.2014 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 OMFP3055/2009 si OMFP 65/2015.

Cifrele inscrise in raportare au fost exprimate in lei.Creantele , datoriile si disponibilitatile 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 31.12.2014 a fost :

- 1 EUR = 4,4821 lei
- 1 USD = 3,6868 lei, valori utilizate pentru reevaluarea datoriilor si creantelor in valuta la 31.12.2014.

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 31.12.2014 societatea SC Transcom SA a inregistrat pierdere.

Cota de impozit pe profit in vigoare la 31.12.2014 este de 16%.

D) Cifra de afaceri este in suma de 3.112.615 lei, inregistrand o scadere fata de anul 2013, cu 587.662 lei(cifra de afaceri pe 2013 a fost de 3.700,277 lei).

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.

Activitatea societatii este influentata de blocajul financiar care se manifesta inca in domeniul transporturilor, dar societatea prin contractele pe care le are in derulare pentru anul 2014 considera ca principiul continuitatii activitatii nu va fi afectat.

G)Venituri si cheltuieli extraordinare.

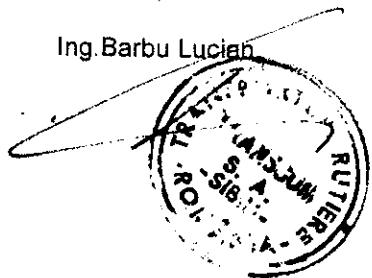
Societate nu a fost supusa in anul 2014 la evenimente extraordinare care sa genereze cheltuieli si venituri de aceasta natura.

H)Contracte de leasing financiar.

In anul 2014 societatea nu a avut in derulare contracte de leasing financiar.

Director ,

Ing. Barbu Lucian



Contabil Sef,

Ec. Rociu Laura

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
asupra activitatii S.C. TRANSCOM S.A. SIBIU
pe anul 2014

Prezentul raport s-a incheiat in conformitate cu prevederile legii 31/1990 republicata cu modificarile si completariile ulterioare , OMF 3055/2009 privind reglementarile contabile contabile in conformitate cu Directiva a-IV-a si a VII a U.E. si OMFP 65/2015 privind inchiderea exercitiului financiar 2014.

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 : 0269-228040/0269-228110

Cod de Inregistrare Fiscala RO2469306

Nr. Ordine in Registrul Comertului J32/147/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: B.V.B. Bucuresti-Piata RASDAQ

Capitalul social subscris si varsat : 480592 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 CUI 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.

Societatea are deschis un punct de lucru in Germania in Heilbronn, care incepand cu data de 01.06.2013 si-a incetat activitatea.

.La 31.12.2014 capitalul social al firmei este de 480592 lei reprezentand un numar de 4805920 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei pentru o actiune.

Componenta capitalului social conform structurii comunicata de Depozitarul Central la data de 30.01.2015 fiind urmatoarea :

AVAS	805.915 actiuni	cota de participare 16,76 %
Persoane Juridice	348906 actiuni	cota de participare 7,26 %
CARPATICA ASIG	3000000 actiuni	cota de participare 62,42 %
Persoane fizice	651099 actiuni	cota de participare 13,55

Societatea nu a emis actiuni,obligatiuni sau alte titluri de creanta in cursul anului 2014.

1.2 Principalele produse si activitati desfasurate :

Activitatea societatii la finele anului 2014 se constituie din urmatoarele obiecte de activitate :

Transport intern si international de marfa .

Inspectii tehnice periodice .

Reparatii auto pentru terti si intretinerea parcului propriu .

Verificari Tahograf

Servicii cazare camin Studentesc

Principalii clienti ai societatii :

In domeniul Transporturilor de Marfa :

- Casa de expeditii Schenker Romtrans Bucuresti
- B.M. Srl Sibiu

In domeniul prestari servicii (ITP, reparatii, tahografe, scoala de soferi, cazare camin) persoane fizice si juridice, din municipiul si judetul Sibiu.

Principalii furnizori :

Furnizori piese schimb :

- Atp Exodus Baia Mare
- Autoland Sibiu
- Maro Srl Sibiu
- Augsburg International Sibiu
- Ad Autototal Sibiu

Furnizori combustibil:

- Rompetrol Downstream Srl
- Omv Petrom
- Lukoil Romania Srl

Furnizori prestari servicii:

- Atlantic Travels Srl
- Upc Romania

1.3 Situatia concurentiala:

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

1.4 : Angajatii societatii

La 31.12.2014 societatea avea un numar de 28 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 criza economica – financiara care a generat blocarea finantarii unor contracte ale caror fonduri proveneau de la bugetul de stat.

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

1.6 : Cheltuieli de capital :

Pe parcursul exercitiului financiar 2014 societatea nu a facut nici un fel de investitii in mijloace fixe. Tot pe parcursul exercitiului financiar 2014 au fost valorificate mijloace fixe prin vanzare ca urmare a reducerii activitatii societatii.

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 si spatii pentru depozitare, deasemenea societatea detine spatii pentru cazare in caminul studentesc de la aceiasi adresa

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 valoarea 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 lichiditatiile 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 datorat crizei economico-financiare, acest risc afectand partial activitatea societatii si din cauza crizei in domeniul imobiliar si al constructiilor.

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 RASDAQ si simbolul : TRSB
Structura sintetica a actionariatului se prezinta astfel, la finele anului 2014 :

AVAS	805.915 actiuni	cota de participare 16.76 %
Persoane Juridice	348906 actiuni	cota de participare 7.26 %
CARPATICA ASIG	3000000 actiuni	cota de participare 62.42 %
Persoane fizice	651099 actiuni	cota de participare 13.55 %

In cursul anului 2014 societatea nu a inregistrat profit, aceasta incheiand anul 2014 pe pierdere.
La finele anului 2014 pretul de tranzactionare a fost de 0,03 /actiune ,iar ultima zi in care au fost inregistrate tranzactii cu actiunile societatii a fost 30.12.2013.

3. Conducerea societatii

3.1. Administrarea societatii

In anul 2014 societatea a fost administrata de un Consiliul de Administratie in urmatoarea componenta :

1. Aron Camelia – economist ,presedinte
2. Barbu Lucian-Ioan -inginer ,membru
3. Debu Marian –Vergiliu –reprezentat AVAS – membru
4. Horhat Magda-economist, membru
5. Rociu Laura-economist,membru

3.2. Conducerea executiva

In cursul anului 2014 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:

Ing.Barbu Lucian-Ioan Director

Ec.Rociu 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	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
1	Active Imobilizate total	4.449.182	4.252.035	4.013.053
1.1	Din care Imobilizari necorporale	0	0	0
1.2	Imobilizari corporale	4.426.304	4.229.157	3.990.261
1.3	Imobilizari Financiare	22.878	22.878	22.792
2	Active circulante total din care	658.580	680.806	494.744
2.1	Stocuri	148.121	180.705	119.839
2.2	Creante	444.307	471.916	361.328
2.3	Casa si conturi banci	66.152	28.185	13.577
3	Cheltuieli in avans	12.983	26.693	19.083
4	Datorii ce trebuiesc platite in o perioada de pana la 1 an	1.937.025	2.329.905	2.187.100
5	Active circulante nete, respectiv datorii curente nete(2+3-4)	-1.275.051	-1.648.497	-1.704.756
6	Total active minus datorii curente	3.174.131	2.603.538	2.308.297
7	Venituri in avans	9.589	26.091	31.483
8	Capitaluri si rezerve	0	0	0
8.1	Capital subscris si varsat	480.592	480.592	480.592
8.2	Prime de capital	0	0	0
8.3	Rezerve din reevaluare	3.158.379	3.158.379	3.158.379
8.4	Rezerve	57.558	57.558	57.558
8.5	Rezultatul exercitiului	-723.070	-49.226	-31551
8.6	Repartizarea profitului	0	0	0
8.7	Capitaluri proprii total	2.376.346	2.320.631	2.250.748

Elementele de activ si pasiv au fost inregistrate la costul istoric,o parte din ele fiind reevaluate in 2012 conform rapoartelor de evaluare intocmite de specialisti acreditati de ANEVAR.

4.2. Evolutia contului de profit si pierdere :

Nr. crt.	Indicatori economici	Previzionat	Realizat	Realizat/ previzionat %
1	Venituri din exploatare	3.992.780	3.515.529	88.05%
2	Cheltuieli din exploatare	3.842.062	3.596.809	93.62%
3	Rezultatul din exploatare	150.718	-81.280	-
4	Venituri financiare	6.000	53.345	889.08%
5	Cheltuieli financiare	6.000	3.616	60.27%
6	Rezultatul financiar	0	49.729	-
7	Venituri totale	3.998.780	3.568.875	89.25%
8	Cheltuieli totale	3.848.062	3.600.425	93.56%
9	Rezultatul brut	150.718	-31.551	-

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	2012	3.738.500	-723.070	90
2	2013	3.700.277	-49.226	40
3	2014	3.112.615	-31.551	28

Capitalurile proprii ale societatii la 31.12.2014 sunt de 2.250.748 lei și cuprind:

-capitalul social	480.592 lei
-rezerve din reevaluare	3.158.379 lei
-rezerve	57.558 lei
-pierderea reportata	1.414.230 lei
-pierderea anului 2014	31.551 lei

Valoarea imobilizarilor la 31.12.2014 este de 4.013.053 din care terenuri 935.840 lei, constructii 3.053.123 lei, instalatii tehnice si masini 1.101.090, alte instalatii, mobilier 1.298 lei si imobilizari financiare de 22.792 lei.

Valoarea stocurilor la 31.12.2014 este de 129.349 lei, din care:

9.850 lei – materiale auxiliare
3.591 lei – combustibili ,uleiuri
85.629 lei - piese schimb
8.539 lei - alte materiale consumabile
2.421 lei – obiecte de inventar
19.319 lei - marfuri.

Creantele societatii la 31.12.2014 sunt in valoare de 389.796 lei si se compun din :

-clienti de incasat	141.154 lei
-clienti incerti	28.470 lei
-debitori diversi	148.305 lei
-alte creante in legatura cu personalul	29.760 lei
-alte sume de primit,CI	1.825 lei
-avansuri furnizori servicii	43.292 lei
-alte datorii buget,448	44 lei

Datoriile societatii care trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an sunt in valoare de 2.179.408lei,urmatoarea componenta:

- furnizori de achitat	218.872 lei
- salarii angajati	31.758 lei
-personal,ajutoare materiale	2.594 lei
- drepturi de personal neridicate	76.616 lei
-alte creante cu personalul	30.056 lei
-asigurari sociale	18.414 lei
-ajutor somaj	543 lei
-tva de plata	23.766 lei
-impozit salarii	6.803 lei
-decontari in curs de clarificare	1.113.393 lei
-creditori diversi	655.746 lei
-clienti creditori,419	161 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 si au fost inregistrate in evidenta contabila

4.3 Consideratii asupra cash-flow-ului :

In permanenta pe perioada intregului exercitiului financiar societatea s-a confruntat cu un ritm greoi al incasarilor atat din cauza crizei economico-financiara cat si a faptului ca unele din activitatile desfasurate de societatea noastra au caracter sezonier,cazarea in timpul anului universitar.

In cursul anului 2014 au fost intreprinse actiuni in instanta pentru recuperarea debitelor atat de la clienti cat si de la fostii angajati, ele aflandu-se in derulare.

Avand in vedere rezultate obtinute pentru anul 2014 societatea isi propune n diversificarea si largirea gamei de produse si servicii prestate.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2014si 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:

ARON CAMELIA - presedinte CA

BARBU LUCIAN-IOAN - membru CA

DEBU MARIAN VERGILIU - membru CA

HORHAT MAGDA - membru CA

ROCIU LAURA - membru CA



Societate de Audit, Consultanță și Contabilitate
Sibiu; str. Lector nr. 6A
CUI RO 15123389; J 32/25/2003; email: db_auditcont@yahoo.com
Tel: 0269-222446; Tel/Fax: 0269-222447; Mobil: 0745-159770;

RAPORTUL AUDITORULUI STATUTAR

asupra situațiilor financiare întocmite la 31 decembrie 2014

CATRE,

Adunarea Generală a Acționarilor SC "TRANSCOM" SA SIBIU

Raport asupra situațiilor financiare

1. Am audiat situațiile financiare anexate, întocmite și semnate de reprezentanții legali, pentru societatea comercială TRANSCOM SA SIBIU, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2014, contul de profit și pierdere, notele explicative, situația modificării capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare la 31.12.2014 menționate se referă la:

• Active imobilizate	=	4.013.053 lei
• Active circulante	=	494.744 lei
• Datorii totale	=	2.244.649 lei
• Pana la un an	=	2.187.100 lei
• Peste un an	=	57.549 lei
• Capitaluri proprii	=	+ 2.250.748 lei
• Cifra de afaceri	=	3.112.615 lei
• Total venituri	=	3.568.875 lei
• Total cheltuieli	=	3.600.426 lei
• Rezultatul net al exercitiului -pierdere	=	-31.551 lei

• *Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare*

2. Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului Economiei și Finanțelor nr.3055/2009, cu modificările ulterioare și OMFP 65/2015, pentru acel control intern pe care

conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare, care sa nu contina denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii, selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

Consiliul de Administratie in exercitiul 2014 a fost compus din:

- ARON CAMELIA, economist -presedinte
- BARBU IOAN LUCIAN , inginer -membru
- DEBU MARIAN VERGILIU, reprezentat AVAS -membru
- HORHAT MAGDA , economist -membru
- ROCIU LAURA ,economist - membru

Conducerea executiva a societatii in exercitiul financiar 2014 a fost asigurata de:

- Ing. BARBU IOAN LUCIAN -director
- Ec. ROCIU LAURA -director economic

Responsabilitatea auditorului

3. Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date. Un audit include de asemenea evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor. Am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de catre Camera Auditorilor Financiar din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice ale Camerei, sa planificam si sa

efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturarii semnificativ.

Responsabilitatea noastra este, ca pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare.

4. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut , cu mentiunea ca documentele necesare formarii unei opinii si redactarii raportului de audit au fost puse la dispozitie de catre conducerea societatii, sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei cu rezerve.

Bazele opiniei cu rezerve

5. **In urma auditului efectuat, nu am constatat elemente susceptibile care sa influenteze in mod semnificativ situatiile financiare ale anului 2014, cu exceptia urmatoarelor aspecte:**

- ◆ La colectarea elementelor probante care sa ne ofere o asigurare rezonabila ca in bilantul contabil nu sunt anomalii semnificative, am utilizat observatia fizica *-inventarierea patrimoniului-* datorita participarii noastre la actiunea de inventariere, asa incat nu avem rezerve cu privire la desfasurarea acesteia in conditiile respectarii intocmai a reglementarilor legale in vigoare. Pana la data prezentului raport s-au intocmit documentele si documentatia aferenta operatiunii de inventariere conform OMF 2861/2009. Rezerva noastra in privinta inventarierii consta in faptul ca societatea are un stoc considerabil de piese de schimb care fac parte din categoria „Stocuri cu miscare lenta sau fara miscare” si care sunt inregistrate la pret de achizitie cu toate ca unele sunt depasite fizic sau moral, si pentru care ar fi trebuit operate ajustari sau constituite provizioane.
- ◆ In conformitate cu prevederile Legii 31/1990 modificata si republicata, societatile care au obligativitatea auditarii conform legii, trebuie sa detina compartiment de audit intern, acest fapt nefiind indeplinit de SC TRANSCOM SA.
- ◆ Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evaluează in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilității de angajament. Astfel, efectele tranzacțiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile si

evenimentele se produc, si nu pe măsura ce trezoreria sau echivalentul sau este încasat sau plătit si sunt înregistrate in contabilitate si raportate in situațiile financiare întocmite anual. Conform declaratiei conducerii societatii cuprinsa in Raportul Consiliului de Administratie, in perioada urmatoare **respectand principiului continuității activității**, entitatea își va continua in mod normal funcționarea, fără a intra in stare de faliment sau reducere semnificativa a activității, așa cum se prezintă conform IAS 570. Conducerea executiva a întocmit BVC având in vedere contractele încheiate pe domeniile de activitate cu clienții semnificativi, iar indicatori calculați in NOTA 9 nu se încadrează in limitele admisibile in baza datelor financiare prezentate de SC "TRANSCOM" SA la 31.12.2014.

Mentionam ca societatea a înregistrat la 31.12.2014 o pierdere contabila in valoare de -31.551 lei, pierdere ce provine din activitatea de exploatare in suma de -81.280 lei ,fiind influentata pozitiv de profitul financiar in valoare de 49.729 lei .

Atragem atentia asupra faptului ca activitatea curenta a scazut cu 38,23%, respectiv de la venituri din exploatare de 5.690.804 lei in 2013, la venituri totale din exploatarea in valoare de 3.515.530 lei la 31.12.2014, acest lucru datorandu-se in principal scaderii semnificative a activitatii societatii prin inchiderea unor centre de profit ,cu ar fi atelierul de vopsitorie si cel de tinichigerie din cauza lipsei personalului calificat precum si a lipsei de comenzi pentru activitatea de transport marfa.

Din motivele enumerate mai sus atragem atentia asupra posibilitatii ca in viitorul exercitiul financiar 2015, societatea sa intre in incapacitate de plata (indicatorul lichidatii imediate este de 0,17, iar datoriile care trebuie platite intr-o perioada sub un an sunt de 2.179.408 lei fata de creantele societatii care sunt in valoare de 389.796 lei) ,daca nu va avea loc o majorare de capital sau o infuzie de lichiditati.

Punctul de lucru din Heilbron -Germania si-a incetat activitatea incepand cu data de 01.06.2013, dar nici pana in prezent nu s-au primit rezultatele controalelor intreprinse de autoritatiile din Gerraania in vederea lichidarii sediul din Heilbron.

Din acest motiv atragem atentia ca rezultatul exercitiului financiar 2014 ar putea suferii modificari, ca urmare a deciziilor de impunere ce vor fi emise de autoritatiile fiscale din Germania .

- ◆ In Romania legislatia fiscala este intr-o continua evolutie, fapt pentru care poate apărea posibilitatea unor interpretari diferite ale dispozitiilor legale, interpretari date de catre persoane din cadrul Ministerul Finantelor Publice sau de catre autoritatile fiscale locale.

Consideram ca in elaborarea situatiilor prezentate, conducerea societatii a procedat la inregistrarea, calcularea si determinarea volumului diferitelor impozite si taxe bazate pe o buna interpretare a dispozitiilor fiscale in vigoare. Totusi, aceasta interpretare ar putea fi contestata de un eventual control fiscal, situatie care ar putea avea efecte asupra rezultatelor bilantiere.

Pe baza **standardului de audit nr.720** am procedat la verificarea informatiilor cuprinse in raportul administratorului rezultand faptul ca aceste informatii corespund in principiu celor din situatiile financiare intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2014 de catre conducerea SC "TRANSCOM" SA SIBIU, cu mentiunile inscrise in prezentul raport .

Opinia cu rezerve

6. In opinia noastra, cu exceptia efectelor posibile ale aspectelor mentionate la paragraful 5, situatiile financiare ale **SC TRANSCOM SA SIBIU** au fost intocmite in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare si a OMFP 65/2015 .

Alte aspecte

7. Acest raport al auditorului statutar este adresat exclusiv actionarilor societatii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care ar trebuie sa le raportam intr-un raport de audit statutar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situatiilor financiare si raportul asupra conformitatii sau opinia formata.

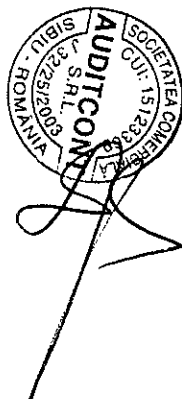
8. Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare.
9. Ca element post-bilantier mentionam ca in conformitate cu :
Legea nr.31/1991 –legea societatiilor comerciale ;
Legea 297/2004 -legea pietei de capital si
Legea 151/2014 legea desfiintarii pietei RASDAQ in data de 10.02.2015 a avut loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor societatii TRANSCOM SA SIBIU care au hotarat „Tranzactionarea actiunilor emise de TRANSCOM SA in cadrul unui sistem alternativ de tranzactionare (ATS).

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In concordanta cu Ordinul Ministrului finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare, articolul 318, punctul 2 din Reglementarile contabile conforme cu Directiva a iv-a a CEE, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare.

Acest raport de audit este intocmit numai pentru informarea si uzul intern al Societatii, al actionarilor si al AFP SIBIU si nu poate fi utilizat de nici un alt tert, decat cu aprobarea conducerii societatii.

SIBIU
20.03.2015



AUDITOR FINANCIAR,
AUDITCONT SRL SIBIU
Autorizatie C.A.F.R. nr.321/2003
Prin auditor financiar,
BENGA DANIELA,
Carnet auditor financiar nr.1169/2001

Balanta sintetica Anul: 2014 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
1012	Capital subscris v	0,00	480.592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480.592,00
105	Rezerve din reev	0,00	3.158.379,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.158.379,10
1061	Rezerve legale	0,00	34.980,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.980,65
1068	Alte rezerve	0,00	22.576,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.576,94
1171	Rezult.reportat re	640.644,18	0,00	49.226,00	0,00	0,00	0,00	49.226,00	0,00	689.870,18	0,00
1174	Rezult.reportat pr	686.027,97	0,00	38.331,88	0,00	0,00	0,00	38.331,88	0,00	724.359,85	0,00
121	Profit sau pierder	49.226,00	0,00	3.324.870,56	3.320.643,06	281.852,92	303.755,70	3.606.723,48	3.624.398,76	31.550,72	0,00
Clasa	CONTURI DE C	1.375.898,15	3.696.528,69	3.412.428,44	3.320.643,06	281.852,92	303.755,70	3.694.281,36	3.624.398,76	1.445.780,75	3.696.528,69
208	Alte imobilizari ne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111	Terenuri	935.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935.840,00	0,00
212	Constructii	3.168.081,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.168.081,68	0,00
2131	Echipamente teh	386.132,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386.132,89	0,00
2132	Aparate si instala	59.502,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.502,78	0,00
2133	Mijloace de trans	655.454,44	0,00	33.816,94	141.950,54	0,00	132.443,90	33.816,94	274.394,44	414.876,94	0,00
214	Mobilier, aparatur	1.298,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.298,26	0,00
231	Imobilizari corpor	20.162,21	0,00	13.654,73	33.816,94	0,00	0,00	13.654,73	33.816,94	0,00	0,00
263	Interese de partit	534,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,85	448,21	0,00
2678	Alte creante imob	22.344,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.344,05	0,00
2808	Amortiz. Altor im	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2812	Amortiz.construct	0,00	189.034,76	0,00	152.838,94	0,00	13.894,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2813	Amortiz.instalatiil	0,00	807.969,38	120.228,82	59.020,26	132.443,90	4.997,54	166.733,37	166.733,37	0,00	355.768,13
2814	Amortiz. Altor im	0,00	310,92	0,00	71,50	0,00	6,50	64.017,80	64.017,80	0,00	619.314,46
Clasa	CONTURI DE I	5.249.350,37	997.315,06	167.700,49	387.698,18	132.443,90	151.428,22	300.144,39	539.126,40	4.988.524,81	975.471,51
301	Materii prime	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3021	Materiale auxiliar	11.291,17	0,00	42.018,73	42.587,05	1.425,79	2.298,30	43.444,52	44.885,35	9.850,34	0,00
3022	Combustibili	2.671,30	0,00	14.576,39	13.514,96	192,94	334,28	14.769,33	13.849,24	3.591,39	0,00
3024	Piese de schimb	92.542,54	0,00	247.093,10	249.979,33	17.550,78	21.578,61	264.643,88	271.557,94	85.628,48	0,00
3028	Alte materiale co	9.199,60	0,00	22.873,54	23.078,91	544,79	999,58	23.418,33	24.078,49	8.539,44	0,00
303	Materiale de natu	4.414,63	0,00	15.653,60	18.706,20	1.198,32	139,09	16.851,92	18.845,29	2.421,26	0,00
371	Marfuri	25.538,70	0,00	560.635,79	566.817,91	43.292,48	43.329,93	603.928,27	610.147,84	19.319,12	0,00
378	Diferente de pret	0,00	5.118,92	53.992,67	52.617,55	3.632,40	3.942,24	57.625,07	56.559,79	0,00	0,00
Clasa	CONTURI DE S	145.657,94	5.118,92	956.843,82	967.301,91	67.837,50	72.622,03	1.024.681,32	1.039.923,94	129.350,03	4.053,64
401	Furnizori	0,00	314.718,57	2.387.712,32	2.344.512,72	200.094,18	147.447,37	2.587.806,50	2.491.960,09	0,00	218.872,16
404	Furnizori de imob	0,00	0,00	732,04	732,04	0,00	0,00	732,04	732,04	0,00	0,00
408	Furnizori - facturi	0,00	0,00	20.227,61	25.227,61	5.000,00	0,00	25.227,61	25.227,61	0,00	0,00
4091	Furnizori-debitori	47.340,91	0,00	-1.885,76	0,00	-2.161,71	0,00	-4.047,47	0,00	43.293,44	0,00
4111	Clients	271.109,48	0,00	2.524.699,34	2.595.806,24	258.023,16	316.871,27	2.782.722,50	2.912.677,51	141.154,47	0,00

Balanta sintetica Anul: 2014 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
4118	Clients incerti sau	7.351,39	0,00	29.185,78	6.291,39	0,00	1.778,09	29.185,78	8.069,48	28.467,69	0,00
418	Clients - facturi de	0,00	0,00	5.377,00	0,00	-5.377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
419	Clients - creditor	0,00	0,00	0,00	241,93	0,00	-80,65	0,00	161,28	0,00	161,28
421	Personal - salarii	0,00	47.916,00	755.841,00	744.363,00	53.068,00	48.388,00	808.909,00	792.751,00	0,00	31.758,00
423	Personal - ajutoar	0,00	447,00	7.585,00	8.346,00	1.208,00	2.594,00	8.793,00	10.940,00	0,00	2.594,00
425	Avansuri acordat	0,00	0,00	3.331,00	3.331,00	0,00	0,00	3.331,00	3.331,00	0,00	0,00
426	Drepturi de perso	0,00	310.603,00	214.089,00	13.681,00	8.822,00	529,00	222.911,00	14.210,00	0,00	0,00
4281	Alte datorii in leg	0,00	42.644,39	45.260,51	25.578,08	5.597,32	12.691,36	50.857,83	38.269,44	0,00	101.902,00
4282	Alte creante in le	29.760,12	0,00	25.163,00	27.518,12	7.892,04	8.590,76	33.055,04	36.108,88	0,00	30.056,00
4311	Contrib. unitatii la	0,00	33.575,00	165.449,00	156.894,00	27.245,00	8.379,00	192.694,00	165.273,00	26.706,28	0,00
4312	Contrib. Personal	0,00	16.176,00	81.750,00	78.294,00	12.720,00	5.231,00	94.470,00	83.525,00	0,00	6.154,00
4313	Contrib. Angajato	0,00	8.022,00	40.623,00	38.904,00	6.303,00	2.546,00	46.926,00	41.450,00	0,00	5.231,00
4314	Contrib. Angajatil	0,00	8.454,00	42.657,00	40.815,00	6.612,00	2.658,00	49.269,00	43.473,00	0,00	2.546,00
4371	Contrib. unitatii la	0,00	0,00	2.693,00	3.227,00	534,00	211,00	3.227,00	3.438,00	0,00	2.658,00
4372	Contrib. Personal	0,00	658,00	3.354,00	3.233,00	537,00	210,00	3.891,00	3.443,00	0,00	211,00
4373	FOND DE GARAN	0,00	386,00	1.923,00	1.833,00	296,00	122,00	2.219,00	1.955,00	0,00	210,00
4412	Impozitul pe profi	0,00	-8.423,04	-8.423,04	0,00	0,00	0,00	-8.423,04	0,00	0,00	122,00
4423	TVA de plata	0,00	34.493,02	182.832,00	200.180,28	51.841,00	23.765,88	234.673,00	223.946,16	0,00	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	422.582,19	422.582,19	39.111,97	39.111,97	461.694,16	461.694,16	0,00	23.766,18
4427	TVA colectata	0,00	0,00	621.906,73	621.906,73	62.858,70	62.858,70	684.765,43	684.765,43	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	1.551,73	0,00	146.572,20	143.815,53	11.818,68	12.275,76	158.390,88	156.091,29	0,00	0,00
444	Impozitul pe veni	0,00	19.219,00	99.211,00	95.649,00	15.657,00	6.803,00	114.868,00	102.452,00	3.851,33	0,00
4458	Alte sume primite	1.786,00	0,00	4.520,00	6.306,00	0,00	0,00	4.520,00	6.306,00	0,00	6.803,00
446	Alte impozite, tax	0,00	31.222,00	76.408,00	75.589,00	30.403,00	0,00	106.811,00	75.589,00	0,00	0,00
4481	Alte datorii fata d	0,00	1.966,00	1.966,00	0,00	0,00	0,00	1.966,00	0,00	0,00	0,00
4482	Alte creante privi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461	Debitori diversi	5.679,77	0,00	70.979,35	71.243,52	148.084,83	5.195,46	219.064,18	76.438,98	44,00	0,00
462	Creditori diversi	0,00	629.648,22	89.665,21	164.796,87	0,00	915,00	89.665,21	165.711,87	148.304,97	0,00
471	Chelt.inregistrate	26.693,38	0,00	209.508,74	165.628,37	3.386,86	54.877,83	212.895,60	220.506,20	0,00	705.694,88
472	Ven.inregistrate i	0,00	26.090,81	0,00	4.130,77	0,00	1.261,46	0,00	5.392,23	0,00	0,00
473	Decontari din ope	0,00	1.112.663,75	8.749,18	10.585,90	0,00	-1.107,00	8.749,18	9.478,90	0,00	31.483,04
481	Decontari intre u	139.078,57	0,00	4.741,48	6.177,47	190,86	137.833,44	4.932,34	144.010,91	0,00	1.113.393,47
491	Ajust. Pt.deprec.c	0,00	0,00	0,00	30.245,78	1.778,09	0,00	1.778,09	30.245,78	0,00	0,00
Clasa	CONTURI DE T	530.351,35	2.630.479,72	8.286.985,88	8.137.666,54	951.587,98	901.957,70	9.238.573,86	9.039.624,24	410.904,96	2.312.083,70
5121	Conturi la banci i	20.646,50	0,00	3.252.754,40	3.261.723,10	391.237,87	394.555,56	3.643.992,27	3.656.278,66	8.360,11	0,00
5124	Conturi la banci i	4,56	0,00	124.566,62	124.566,53	46.996,04	46.955,56	171.562,66	171.522,09	45,13	0,00
5125	Sume in curs de	0,00	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00	0,00

Balanta sintetica Anul: 2014 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
5311	Casa in lei	1.862,66	0,00	2.154.912,96	2.152.884,93	154.360,98	153.569,69	2.309.273,94	2.306.454,62	4.681,98	0,00
5314	Casa in valuta	17,98	0,00	56.483,77	56.411,64	887,72	901,81	57.371,49	57.313,45	76,02	0,00
5328	Alte valori	5.652,88	0,00	62.858,34	67.997,67	12.637,75	12.737,55	75.496,09	80.735,22	413,75	0,00
542	Avansuri de trezo	0,00	0,00	139.139,46	137.780,62	6.445,34	7.804,18	145.584,80	145.584,80	0,00	0,00
581	Viramente int.	0,00	0,00	2.067.365,10	2.067.365,10	190.648,19	190.648,19	2.258.013,29	2.258.013,29	0,00	0,00
Clasa	CONTURI DE T	28.184,58	0,00	7.859.430,65	7.870.079,59	803.213,89	807.172,54	8.662.644,54	8.677.252,13	13.576,99	0,00
6021	Chelt.cu material	0,00	0,00	35.159,25	35.159,25	2.295,80	2.295,80	37.455,05	37.455,05	0,00	0,00
6022	Chelt. Privind co	0,00	0,00	12.860,72	12.860,72	334,28	334,28	13.195,00	13.195,00	0,00	0,00
6024	Chelt. Privind pie	0,00	0,00	241.105,52	241.105,52	21.781,81	21.781,81	262.887,33	262.887,33	0,00	0,00
6028	Chelt. Privind alte	0,00	0,00	20.867,46	20.867,46	946,02	946,02	21.813,48	21.813,48	0,00	0,00
603	Chelt. Privind mat	0,00	0,00	14.901,72	14.901,72	139,09	139,09	15.040,81	15.040,81	0,00	0,00
604	Chelt. Privind mat	0,00	0,00	577.696,38	577.696,38	14.520,84	14.520,84	592.217,22	592.217,22	0,00	0,00
605	Chelt. Privind ene	0,00	0,00	130.453,84	130.453,84	11.289,50	11.289,50	141.743,34	141.743,34	0,00	0,00
607	Chelt. Privind mar	0,00	0,00	405.883,67	405.883,67	31.640,10	31.640,10	437.523,77	437.523,77	0,00	0,00
611	Chelt.cu intretine	0,00	0,00	11.582,29	11.582,29	620,81	620,81	12.203,10	12.203,10	0,00	0,00
612	Chelt.cu redevent	0,00	0,00	19.093,67	19.093,67	48,32	48,32	19.141,99	19.141,99	0,00	0,00
613	Chelt.cu primele	0,00	0,00	77.475,74	77.475,74	5.182,32	5.182,32	82.658,06	82.658,06	0,00	0,00
622	Chelt. Privind co	0,00	0,00	0,00	0,00	4,39	4,39	4,39	4,39	0,00	0,00
623	Chelt.de protocol,	0,00	0,00	2.466,12	2.466,12	376,23	376,23	2.842,35	2.842,35	0,00	0,00
624	Chelt.cu transport	0,00	0,00	986,48	986,48	8,72	8,72	995,20	995,20	0,00	0,00
625	Chelt.cu deplasari	0,00	0,00	65.983,50	65.983,50	1.652,37	1.652,37	67.635,87	67.635,87	0,00	0,00
626	Chelt. Postale si t	0,00	0,00	15.727,58	15.727,58	1.411,70	1.411,70	17.139,28	17.139,28	0,00	0,00
627	Chelt.cu serviciile	0,00	0,00	9.381,64	9.381,64	1.620,18	1.620,18	11.001,82	11.001,82	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu	0,00	0,00	363.591,86	363.591,86	35.948,60	35.948,60	399.540,46	399.540,46	0,00	0,00
635	Chelt.cu alte imp.	0,00	0,00	71.612,45	71.612,45	9.307,20	9.307,20	80.919,65	80.919,65	0,00	0,00
641	Chelt.cu salariile	0,00	0,00	730.223,00	730.223,00	57.235,00	57.235,00	787.458,00	787.458,00	0,00	0,00
642	Chelt.cu tichetele	0,00	0,00	22.393,25	22.393,25	3.057,45	3.057,45	25.450,70	25.450,70	0,00	0,00
6451	Contrib. unitatii la	0,00	0,00	150.199,00	150.199,00	7.979,00	7.979,00	158.178,00	158.178,00	0,00	0,00
6452	Contrib. unitatii pt	0,00	0,00	3.226,00	3.226,00	211,00	211,00	3.437,00	3.437,00	0,00	0,00
6453	Contrib. Angajato	0,00	0,00	50.938,00	50.938,00	3.616,00	3.616,00	54.554,00	54.554,00	0,00	0,00
6454	Chelt. Priv. Asigur	0,00	0,00	-2.685,00	-2.685,00	2.038,00	2.038,00	-647,00	-647,00	0,00	0,00
6455	CHELTUIELI CU P	0,00	0,00	1.817,00	1.817,00	122,00	122,00	1.939,00	1.939,00	0,00	0,00
6458	Alte Chelt. Priv. A	0,00	0,00	3.250,00	3.250,00	1.390,00	1.390,00	4.640,00	4.640,00	0,00	0,00
6581	Despagubiri, ame	0,00	0,00	34.687,02	34.687,02	41.305,93	41.305,93	75.992,95	75.992,95	0,00	0,00
6583	Chelt. Priv. Active	0,00	0,00	99,63	99,63	0,00	0,00	99,63	99,63	0,00	0,00
6588	Alte chelt.de expl	0,00	0,00	9.179,62	9.179,62	5.792,27	5.792,27	14.971,89	14.971,89	0,00	0,00
665	Chelt.din diferent	0,00	0,00	2.536,67	2.536,67	1.079,52	1.079,52	3.616,19	3.616,19	0,00	0,00

Balanta sintetica Anul: 2014 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
6811	Chelt.de expl. Pri	0,00	0,00	211.930,70	211.930,70	18.898,47	18.898,47	230.829,17	230.829,17	0,00	0,00
6814	Chelt.de expl. Pri	0,00	0,00	30.245,78	30.245,78	0,00	0,00	30.245,78	30.245,78	0,00	0,00
Clasa	CONTURI DE C	0,00	0,00	3.324.870,56	3.324.870,56	281.852,92	281.852,92	3.606.723,48	3.606.723,48	0,00	0,00
703	Ven.din vanz. Pro	0,00	0,00	9.757,09	9.757,09	0,00	0,00	9.757,09	9.757,09	0,00	0,00
704	Ven.din lucrari ex	0,00	0,00	2.172.347,95	2.172.347,95	148.832,05	148.832,05	2.321.180,00	2.321.180,00	0,00	0,00
706	Ven.din redevent	0,00	0,00	239.151,36	239.151,36	23.741,52	23.741,52	262.892,88	262.892,88	0,00	0,00
707	Ven.din vanz.mar	0,00	0,00	470.973,41	470.973,41	35.950,06	35.950,06	506.923,47	506.923,47	0,00	0,00
708	Ven.din activit.div	0,00	0,00	11.034,95	11.034,95	826,15	826,15	11.861,10	11.861,10	0,00	0,00
722	Ven.din prod.de i	0,00	0,00	10.850,00	10.850,00	0,00	0,00	10.850,00	10.850,00	0,00	0,00
7415	Ven.din subv.de	0,00	0,00	4.520,00	4.520,00	0,00	0,00	4.520,00	4.520,00	0,00	0,00
7581	Ven.din despagu	0,00	0,00	9.972,53	9.972,53	0,00	0,00	9.972,53	9.972,53	0,00	0,00
7583	Ven.din vanzarea	0,00	0,00	77.786,29	77.786,29	82.475,45	82.475,45	160.261,74	160.261,74	0,00	0,00
7588	Alte venituri din e	0,00	0,00	212.173,37	212.173,37	9.657,27	9.657,27	221.830,64	221.830,64	0,00	0,00
765	Ven.din diferente	0,00	0,00	393,09	393,09	224,69	224,69	617,78	617,78	0,00	0,00
766	Ven.din dobanzi	0,00	0,00	38,23	38,23	41,73	41,73	79,96	79,96	0,00	0,00
767	Ven.din sconturi	0,00	0,00	11.993,33	11.993,33	228,69	228,69	12.222,02	12.222,02	0,00	0,00
768	Alte venituri finan	0,00	0,00	40.425,46	40.425,46	0,00	0,00	40.425,46	40.425,46	0,00	0,00
7814	Ven.din Ajust. Pt.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.778,09	1.778,09	1.778,09	1.778,09	0,00	0,00
Clasa	CONTURI DE V	0,00	0,00	3.271.417,06	3.271.417,06	303.755,70	303.755,70	3.575.172,76	3.575.172,76	0,00	0,00
TOTAL		7.329.442,39	7.329.442,39	27.279.676,9	27.279.676,9	2.822.544,81	2.822.544,81	30.102.221,7	30.102.221,7	6.988.137,54	6.988.137,54

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 71611172 din 18.05.2015

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-71611172-2015** din data de **18.05.2015** pentru perioada de raportare **decembrie 2014**, pentru CIF: **2469306**

Nu există erori de validare.



Societate de Audit, Consultanță și Contabilitate
Sibiu; str. Lector nr. 6A
CUI RO 15123389; J 32/25/2003; email: db_auditcont@yahoo.com
Tel: 0269-222446; Tel/Fax: 0269-222447; Mobil: 0745-159770;

RAPORTUL AUDITORULUI STATUTAR asupra situatiilor financiare intocmite la 31 decembrie 2014 CATRE,

Adunarea Generala a Actionarilor SC "TRANSCOM" SA SIBIU

Raport asupra situatiilor financiare

1. Am audiat situatiile financiare anexate, intocmite si semnate de reprezentantii legali, pentru societatea comerciala TRANSCOM SA SIBIU, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2014, contul de profit si pierdere, notele explicative, situatia modificarii capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

Situatiile financiare la 31.12.2014 mentionate se refera la:

• Active imobilizate	=	4.013.053 lei
• Active circulante	=	494.744 lei
• Datorii totate	=	2.244.649 lei
• Pana la un an	=	2.187.100 lei
• Peste un an	=	57.549 lei
• Capitaluri proprii	=	+ 2.250.748 lei
• Cifra de afaceri	=	3.112.615 lei
• Total venituri	=	3.568.875 lei
• Total cheltuieli	=	3.600.426 lei
• Rezultatul net al exercitiului -pierdere	=	-31.551 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

2. Conducerea Societatii raspunde pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministerului Economiei si Finantelor nr.3055/2009, cu modificarile ulterioare si OMFP 65/2015, pentru acel control intern pe care

conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare, care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii, selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

Consiliul de Administrație în exercitiul 2014 a fost compus din:

- ARON CAMELIA, economist -președinte
- BĂRBU IOAN LUCIAN, inginer -membru
- DEBU MARIAN VERGILIU, reprezentat AVAS -membru
- HORHAT MAGDA, economist -membru
- ROCIU LAURA, economist - membru

Conducerea executivă a societății în exercitiul financiar 2014 a fost asigurată de:

- Ing. BĂRBU IOAN LUCIAN -director
- Ec. ROCIU LAURA -director economic

Responsabilitatea auditorului

3. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date. Un audit include de asemenea evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor. Am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de către Camera Auditorilor Financiarți din România. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice ale Camerei, să planificăm și să

efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificativ.
Responsabilitatea noastra este, ca pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare.

4. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut , cu mentiunea ca documentele necesare formarii unei opinii si redactarii raportului de audit au fost puse la dispozitie de catre conducerea societatii, sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei cu rezerve.

Bazele opiniei cu rezerve

5. **In urma auditului efectuat, nu am constatat elemente susceptibile care sa influenteze in mod semnificativ situatiile financiare ale anului 2014, cu exceptia urmatoarelor aspecte:**

- ◆ La colectarea elementelor probante care sa ne ofere o asigurare rezonabila ca in bilantul contabil nu sunt anomalii semnificative, am utilizat observatia fizica **-inventarierea patrimoniului-**datorita participarii noastre la actiunea de inventariere, asa incat nu avem rezerve cu privire la desfasurarea acesteia in conditiile respectarii intocmai a reglementarilor legale in vigoare. Pana la data prezentului raport s-au intocmit documentele si documentatia aferenta operatiunii de inventariere conform OMF 2861/2009. Rezerva noastra in privinta inventarierii consta in faptul ca societatea are un stoc considerabil de piese de schimb care fac parte din categoria „Stocuri cu miscare lenta sau fara miscare” si care sunt inregistrate la pret de achizitie cu toate ca unele sunt depasite fizic sau moral,si pentru care ar fi trebuit operate ajustari sau constituite provizioane.
- ◆ In conformitate cu prevederile Legii 31/1990 modificata si republicata, societatile care au obligativitatea auditarii conform legii, trebuie sa detina compartiment de audit intern, acest fapt nefiind indeplinit de SC TRANSCOM SA.
- ◆ Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evaluează in conformitate cu principiile contabile generale,conform contabilității de angajament. Astfel, efectele tranzacțiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile si

evenimentele se produc, si nu pe măsura ce trezoreria sau echivalentul sau este încasat sau plătit si sunt înregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare întocmite anual. Conform declaratiei conducerii societatii cuprinsa in Raportul Consiliului de Administratie, in perioada urmatoare **respectand principiului continuității activității**, entitatea își va continua in mod normal funcționarea, fără a intra in stare de faliment sau reducere semnificativa a activității, așa cum se prezintă conform IAS 570. Conducerea executiva a întocmit BVC având in vedere contractele încheiate pe domeniile de activitate cu clienții semnificativi, iar indicatori calculați in NOTA 9 nu se încadrează in limitele admisibile in baza datelor financiare prezentate de SC "TRANSCOM" SA la 31.12.2014.

Mentionam ca societatea a inregistrat la 31.12.2014 o pierdere contabila in valoare de -31.551 lei, pierdere ce provine din activitatea de exploatare in suma de -81.280 lei ,fiind influentata pozitiv de profitul financiar in valoare de 49.729 lei .

Atragem atentia asupra faptului ca activitatea curenta a scazut cu 38,23%, respectiv de la venituri din exploatare de 5.690.804 lei in 2013, la venituri totale din exploatarea in valoare de 3.515.530 lei la 31.12.2014, acest lucru datorandu-se in principal scaderii semnificative a activitatii societatii prin inchiderea unor centre de profit ,cu ar fi atelierul de vopsitorie si cel de tinichigerie din cauza lipsei personalului calificat precum si a lipsei de comenzi pentru activitatea de transport marfa.

Din motivele enumerate mai sus atragem atentia asupra posibilitatii ca in viitorul exercitiul financiar 2015, societatea sa intre in incapacitate de plata (indicatorul lichidatii imediate este de 0,17, iar datoriile care trebuie platite intr-o perioada sub un an sunt de 2.179.408 lei fata de creantele societatii care sunt in valoare de 389.796 lei) ,daca nu va avea loc o majorare de capital sau o infuzie de lichiditati.

Punctul de lucru din Heilbron -Germania si-a incetat activitatea incepand cu data de 01.06.2013, dar nici pana in prezent nu s-au primit rezultatele controalelor intreprinse de autoritatiile din Germania in vederea lichidarii sediul din Heilbron.

Din acest motiv atragem atentia ca rezultatul exercitiului financiar 2014 ar putea suferii modificari, ca urmare a deciziilor de impunere ce vor fi emise de autoritatiile fiscale din Germania .

- ◆ In Romania legislatia fiscala este intr-o continua evolutie, fapt pentru care poate apărea posibilitatea unor interpretari diferite ale dispozitiilor legale, interpretari date de catre persoane din cadrul Ministerul Finantelor Publice sau de catre autoritatile fiscale locale.

Consideram ca in elaborarea situatiilor prezentate, conducerea societatii a procedat la inregistrarea, calcularea si determinarea volumului diferitelor impozite si taxe bazate pe o buna interpretare a dispozitiilor fiscale in vigoare. Totusi, aceasta interpretare ar putea fi contestata de un eventual control fiscal, situatie care ar putea avea efecte asupra rezultatelor bilantiere.

Pe baza **standardului de audit nr.720** am procedat la verificarea informatiilor cuprinse in raportul administratorului rezultand faptul ca aceste informatii corespund in principiu celor din situatiile financiare intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2014 de catre conducerea SC "TRANSCOM" SA SIBIU, cu mentiunile inscrise in prezentul raport .

Opinia cu rezerve

6. In opinia noastra, cu exceptia efectelor posibile ale aspectelor mentionate la paragraful 5, situatiile financiare ale **SC TRANSCOM SA SIBIU** au fost intocmite in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare si a OMFP 65/2015 .

Alte aspecte

7. Acest raport al auditorului statutar este adresat exclusiv actionarilor societatii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care ar trebuie sa le raportam intr-un raport de audit statutar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situatiilor financiare si raportul asupra conformitatii sau opinia formata.

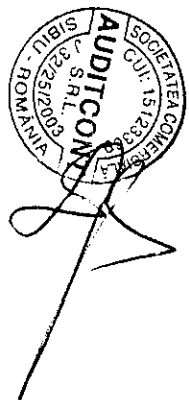
8. Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare.
9. Ca element post-bilantier mentionam ca in conformitate cu :
Legea nr.31/1991 –legea societatiilor comerciale ;
Legea 297/2004 -legea pietei de capital si
Legea 151/2014 legea desfiintarii pietei RASDAQ in data de 10.02.2015 a avut loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor societatii TRANSCOM SA SIBIU care au hotarat „Tranzactionarea actiunilor emise de TRANSCOM SA in cadrul unui sistem alternativ de tranzactionare (ATS).

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In concordanta cu Ordinul Ministrului finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare, articolul 318, punctul 2 din Reglementarile contabile conforme cu Directiva a iv-a a CEE, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare.

Acest raport de audit este intocmit numai pentru informarea si uzul intern al Societatii, al actionarilor si al AFP SIBIU si nu poate fi utilizat de nici un alt tert, decat cu aprobarea conducerii societatii.

SIBIU
20.03.2015



AUDITOR FINANCIAR,

AUDITCONT SRL SIBIU
Autorizatie C.A.F.R. nr.321/2003
Prin auditor financiar,
BENGA DANIELA,
Carnet auditor financiar nr.1169/2001

Nr. 4656 / 23.05.2014

Către:

Societatea S.C. TRANSCOM S.A.

În atenția Consiliului de Administrație

Spre știința acționarilor societății

Subsemnatul Mutiu Marius, domiciliat în Sibiu, Str. Rusciorului, nr. 23, sc. B, et. 2, ap.29, posesor al CI seria SB nr. 237403, CNP 1760919323950, prin prezenta vă rog să luați act de renunțarea mea la mandatul de președinte și administrator al societății S.C. TRANSCOM S.A., renunțare care solicit să opereze începând cu data de 02.06.2014.

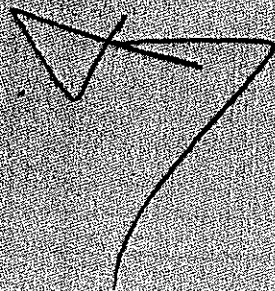
În cazul în care apreciați că încetarea mandatului de administrator începând cu data menționată este de natură a cauza prejudicii societății, vă rog să mă contactați în vederea stabilirii unei date de încetare a mandatului de administrator, convenabilă pentru ambele părți. Dacă nu îmi veți solicita în scris acest lucru până în data de 02.06.2014, voi considera că mandatul meu a încetat începând cu această dată.

De asemenea, vă rog să îmi comunicați o copie a Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor prin care s-a luat act de renunțarea subsemnatului la mandatul de administrator, precum și a Hotărârii AGA prin care s-a dispus descărcarea mea de gestiune pentru exercițiul 2013 și 2014 (până la data încetării mandatului).

Vă mulțumesc

Cu deosebită considerație,

Mutiu Marius



MINISTERUL JUSTIȚIEI - OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI de pe lângă TRIBUNALUL SIBIU

**CERTIFICAT
DE ÎNREGISTRARE MENȚIUNI**

Cod unic de înregistrare
2469306

Număr de ordine în registrul comerțului
J32/147/1991

Exemplar nr: 1

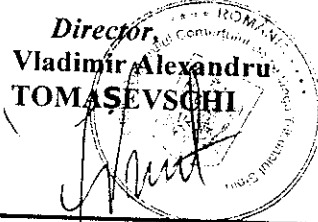
Mențiunea nr. 27073 din 04.09.2014 având ca obiect înregistrarea modificărilor privind
TRANSCOM SA
cuprinse în hotărârea adunării generale a asociaților din 07.08.2014 este înscrisă în registrul
comerțului la data de 09.09.2014 în baza rezoluției nr. 10612 din 08.09.2014.

17. SEP 2014

Data eliberării:

Anexe: Rezoluție

Director,
Vladimir Alexandru
TOMASEVSCHI



cod 11-10-136

J32/147/1991
CUI - 2469306

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI
OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Sibiu
DOSAR NR. 27073/04.09.2014
R E Z O L U Ț I A nr. 10612 /08.09.2014

Pronunțată în ședința din data de: 08.09.2014

Vladimir-Alexandru Tomașevschi – DIRECTORUL Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Sibiu

Pe rol fiind soluționarea cererii de înregistrare nr. 27073 din data 04.09.2014 pentru TRANSCOM SA, cod unic de înregistrare: 2469306, număr de ordine în registrul comerțului: J32/147/1991.

DIRECTORUL

Asupra cererii de față:

Prin cererea înregistrată sub nr. 27073 din data 04.09.2014 s-a solicitat, înregistrarea în registrul comerțului a unor modificări referitoare la: persoane împuternicite.

În susținerea cererii au fost depuse înscrisurile menționate în cererea de înregistrare.

Examinând înscrisurile menționate DIRECTORUL, constatând că sunt îndeplinite cerințele legale, în conformitate cu art. 1,2 și 6 din O.U.G. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, ale Legii 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.26/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Legii 359/2004 cu modificările și completările ulterioare, urmează a admite prezenta cerere privind înregistrarea în registrul comerțului a modificărilor solicitate.

**PENTRU ACESTE MOTIVE
ÎN CONDIȚIILE LEGII
DISPUNE**

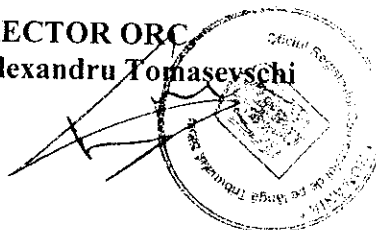
Admite cererea de înregistrare așa cum a fost formulată și dispune înregistrarea în registrul comerțului a mențiunilor cu privire la: persoane împuternicite și potrivit datelor din: Hotărârea adunării generale a asociaților din 07.08.2014.

Executorie de drept.

Cu drept de plângere, în termen de 15 zile, la Tribunalul Sibiu în condițiile art. 6 alin. (3) - (5) și următoarele din O.U.G. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010.

Pronunțată în ședința din data de: 08.09.2014

DIRECTOR ORC
Vladimir-Alexandru Tomașevschi

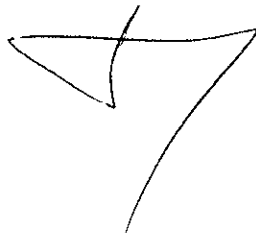


HOTARAREA ADUNARII GENERALE A ACTIONARILOR din data de 07.08.2014

Acționarii societății comerciale TRANSCOM S.A. întruniți statutar în Adunarea Generală Ordinară din data de 07 august 2014, orele 13.00, ținută la sediul social din Sibiu, str. Frigoriferului, nr. 1, reprezentând 62,4230% din capitalul social, au hotărât următoarele:

1. Aprobă revocarea din funcția de administrator și președinte al Consiliului de Administrație al domnului Mutiu Marius și descarcarea de gestiune a acestuia pentru exercitiul financiar 2013 ca urmare a depunerii cererii de renunțare la mandatul de administrator și președinte al Consiliului de Administrație.
2. Aprobă în funcția de administrator în cadrul societății Transcom SA al doamnei Aron Camelia.
3. Aprobă alegerea Președintelui Consiliului de Administrație al societății prin vot secret din rândul administratorilor aleși de Adunarea Generală, pe doamna Aron Camelia.
4. Se abține pentru încheierea unui contract de tip Factoring în suma de 100.000 lei cu Banca Comercială Română.
5. Se abține pentru imputernicirea domnului Barbu Lucian Ion, în calitate de director, identificat cu C.I. seria SB NR.411416 eliberată de Pol.Sibiu la data de 11.12.2008. CNP 1571122323938, să reprezinte societatea Transcom SA pentru semnarea contractului de credit de tip Factoring cu Banca Comercială Română.
6. Aprobă imputernicirea doamnei Maniutiu Izabella pentru efectuarea tuturor formalităților necesare în vederea înregistrării Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

Președintele Consiliului de Administrație,
Marius MUTIU



		Pag.2
Elemente similare cheltuielilor din alte retratari	12.2	0
Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor (rd.10 + rd.11 - rd.12)	13	-31.551
Amortizare fiscală	14	0
Cheltuieli cu dobânzile și diferențele de curs valutar reportate din perioada precedentă	15	0
Rezerva legală deductibilă	16	0
Provizioane fiscale, din care:	17	0
Filtre prudentiale	17.1	0
Alte sume deductibile, din care :	18	0
Deduceri suplimentare pentru cercetare - dezvoltare	18.1	0
Total deduceri (rd. 14 + rd. 15 + rd.16 + rd.17 + rd.18)	19	0
Venituri din dividende, din care:	20	0
Venituri din dividende primite de la o persoană juridică română, în condițiile prevăzute de lege	20.1	0
Venituri din dividende primite de la o persoană juridică străină, situată într-un stat terț, în condițiile prevăzute de lege	20.2	0
Venituri din dividende primite de la o filială situată într-un stat membru U.E., în condițiile prevăzute de lege	20.3	0
Venituri din vânzarea /cesionarea titlurilor de participare, în condițiile prevăzute de lege	21	0
Venituri din lichidarea unei alte persoane juridice române sau unei persoane juridice străine situate într-un stat cu care România are încheiată o convenție de evitare a dublei impuneri	22	0
Alte venituri neimpozabile	23	0
Total venituri neimpozabile (rd. 20 + rd. 21 + rd.22 + rd.23)	24	0
Profit /pierdere (rd. 13 - rd.19 - rd. 24)	25	-31.551
Cheltuieli cu impozitul pe profit datorat și impozitul pe profit amanat	26	0
Cheltuieli cu impozitul pe profitul/ venitul realizat în străinătate	27	0
Dobânzile/majorările de întârziere, amenzile, confiscările și penalitățile de întârziere datorate către autoritățile române sau străine	28	21.520
Cheltuieli de protocol care depășesc limita prevăzută de lege	29	1.942
Cheltuieli de sponsorizare și/sau mecenat, burse private, efectuate potrivit legii	30	0
Cheltuieli cu amortizarea contabilă	31	0
Cheltuieli cu provizioanele și cu rezervele care depășesc limita prevăzută de lege	32	21.172
Cheltuieli cu dobânzile nedeductibile, care nu sunt reportate pentru perioada următoare	33	0
Cheltuieli cu dobânzi și diferențe de curs valutar reportate pentru perioada următoare	34	0