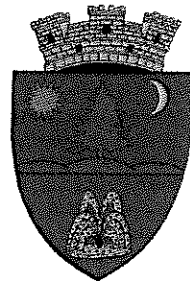




22



JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA

RO-525200 Covasna, str. Piliske nr.1 Tel.: +40-267-340001, fax.: 342679 E-mail: primar@primariacovasna.ro

Nr. înreg. 10052/20.05.2022
IV/A/1

REFERAT DE APROBARE

Privind Aprobarea Bilantului Contabil, A Contului De Profit Si Pierdere, Si Aprobarea Repartizarii Profitului Net la SC GOS-TRANS-COM SRL pe anul 2021

În conformitate cu prevederile OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare art.129 alin.2 lit.a, alin.3 lit.d, consiliul local are atribuții privind organizarea și funcționarea aparatului de specialitate al primarului, ale instituțiilor publice de interes local și ale societăților și regiilor autonome de interes local, consiliul local exercită în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii.

Având în vedere cele menționate propun aprobarea Bilantului Contabil și Contului de Profit și pierdere la Sc Gos-Trans-Com SRL aferent anului 2021, repartizarea profitului contabil pe anul 2021 (Consiliul Local fiind singurul asociat), și adoptarea unei hotărâri în acest sens.

**Primar,
Gyerő József**



ROMÂNIA
JUDETUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI COVASNA



Nr.inreg 10053/20.05.2022.
Ind.dos: IV/A/1

Inițiat de către Primarul orașului,
Gyerő József

PROIECT DE HOTĂRÂRE

**Privind aprobarea bilanțului contabil, a Contului de profit și pierdere și
aprobarea repartizării profitului net la S.C. Gos-Trans Com SRL pe anul
2021**

Consiliul local al orașului Covasna, întrunit în ședința ordinară din data de _____ 2022 ședința legal constituită, fiind prezentă majoritatea consilierilor în funcție (____).

Analizând:

- referatul de aprobare al primarului orașului,
- raportul directorului executiv adjunct, dl Antal Levente
- avizul Comisiei pentru programe de dezvoltare economico-socială, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al orașului, servicii publice și comerț;
- avizul de legalitate dat de secretarul general al orașului;

În baza:

- **Hotărâri nr. 8/17.05.2022** a Consiliului de Administrație al SC GOS-TRANS-COM SRL privind aprobarea Bilanțului Contabil și Contului de profit și pierderi al SC GOS-TRANS-COM SRL, pe anul 2021;
- **Hotărâri nr. 9/17.05.2022** a Consiliului de Administrație al SC GOS-TRANS-COM SRL privind repartizarea profitului contabil al SC GOS-TRANS-COM SRL aferent anului 2021;
- Raportul privind remunerațiile acordate administratorilor în anul 2021, înaintat cu adresa nr. 190/17.05.2022,
- Raportul privind activitatea SC GOS-TRANS-COM SRL în anul 2021 întocmit potrivit prevederilor art. 55 alin. (1) și art. 56 din OUG nr. 109/2011 înaintat cu adresa nr. 190/17.05.2022,
- **H.C.L. nr. 27/2021** cu privire la aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. Gos – Trans – Com S.R.L.

În conformitate cu prevederile:

- art. 27 alin. (1)-(3), art. 28 alin. (1), (7), (9) și (10) din **Legea nr. 82/1991** Legea Contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 2 pct. 2 lit. b), art. 47 alin. (1) și (2), art. 50, art. 51 alin. (1), (2), și art. 58 alin. (1)-(3) din **O.U.G. nr. 109/2011** privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 10 alin. (1) din **O.G. nr. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 111 alin. (2) lit. „a” din **Legea nr. 31/1990** privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare;

- **Legea nr. 51/2006** a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- **Ordinul MFP nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

În baza prevederilor art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. „a” și „b”, alin. (3) lit. „d”, alin. (4) lit. „a”, art. 139 alin. (1), art. 140 alin. (1), art. 196 alin. (1) lit. „a” și art. 243 alin. (1) din **ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ**.

Cu votul „pentru” a ____ consilieri „împotrivă” a ____ consilieri și „abțineri” a ____ consilieri,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se aprobă Bilanțul contabil și Contul de profit și pierdere pentru anul 2021 ale S.C. GOS-TRANS-COM S.R.L. conform **anexelor 1 și 2** la prezenta.

Art. 2 – Se aprobă repartizarea profitului contabil pentru anul 2021, al SC Gos-Trans Com SRL în cuantum **128.371 lei** astfel:

- **6.172 lei** pentru constituirea rezervei legale;

- **61.100 lei**, va fi virată Consiliului local al orașului Covasna – asociat unic, cu titlu de dividend pentru anul 2021;

- **61.098,89 lei**, repartizată la “ALTE REZERVE” ca sursă proprie de finanțare.

Art. 3 - S.C. GOS-TRANS-COM S.R.L., prin grija președintelui Consiliului de administrație va publica pe pagina proprie de internet, situațiile financiare ale anului 2021 în termen de 48 de ore de la aprobare, conform art.

51 din **O.U.G. nr. 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Art. 4 - Consiliul local al orașului Covasna va publica pe pagina de internet a Primăriei orașului Covasna până la sfârșitul lunii iunie 2022 un raport privitor la activitatea S.C. GOS-TRANS-COM S.R.L., prevăzut de art. 58 din **O.U.G. nr. 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Art. 5 – Cu aducerea la îndeplinire a prezentei se vor ocupa Consiliul de administrație al S.C. GOS-TRANS-COM S.R.L., și Directorul Societății.

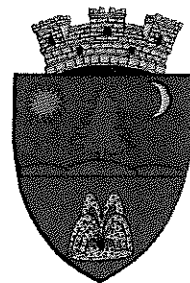
**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
FERENCZ BOTOND**

**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
AL ORAȘULUI COVASNA,
VASILICA ENEA**



**JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA**

RO-525200 Covasna, str.Piliske nr.1 Tel.:+40-267-340001, fax.:342679 E-mail: primar@primariacovasna.ro



Nr. înreg. 10054 / 20.05.2022
IV/AA

RAPORT DE SPECIALITATE

**Privind Aprobarea Bilantului Contabil, A Contului De Profit Si
Pierdere, Si Aprobarea Repartizarii Profitului Net la SC GOS-
TRANS-COM SRL pe anul 1**

În conformitate cu prevederile OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare art.129 alin.2 lit.a, alin.3 lit.d, consiliul local are atribuții privind organizarea și funcționarea aparatului de specialitate al primarului, ale instituțiilor publice de interes local și ale societăților și regiilor autonome de interes local, consiliul local exercită în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii.

Pe baza celor amintite și conform raportului depus de SC Gos Trans Com SRL cu privire la situația executiei bugetare pe anul 2021, bilantul contabil se prezintă în felul următor:

- Venituri totale 2.954.802 lei**
- Cheltuieli totale 2.825.265 lei**
- Rezultatul Brut – profit 147.154 lei**
- Impozit pe profit – 18.783 lei**
- Profit net 128.371 lei**

Este anexat situațiilor financiare Raportul de audit pe anul 2021, Notele explicative, Declarația directorului societății, raportul administratorilor și Hotărârea consiliului de administrație nr.8 privind aprobarea Bilantului Contabil și Contului de Profit și pierdere al Sc Gos-Trans-Com SRL aferent anului 2021.

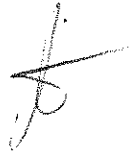
Totodată în conformitate cu prevederile legale s-a hotărât prin Hotărârea consiliului de administrație nr.9 repartizarea profitului contabil în cuantum de **128.371 lei** realizat de SC Gos-Trans-Com SRL pe anul 2021 astfel:

- **6.172 lei** pentru constituirea rezervei legale
- **61.100 lei** va fi virata Consiliului Local al orasului Covasna – asociat unic, cu titlul de dividend pentru anul 2021
- **61098.89 lei** repartizata la “**Alte Rezerve**” ca sursa proprie de finantare.

Avand in vedere cele mentionate propun aprobarea Bilantului Contabil si Contului de Profit si pierdere la Sc Gos-Trans-Com SRL aferent anului 2021, repartizarea profitului contabil pe anul 2021(Consiliul Local fiind singutul asociat) , si adoptarea unei hotarari in acest sens.

Director executive adjunct,

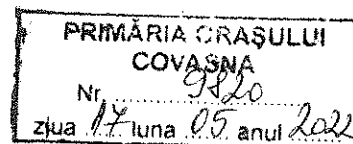
Antal Levente



Dit [signature]

SC GOS-TRANS – COM SRL
Covasna, str. Stefan cel Mare, nr. 2, judet Covasna
CIF RO 7850009, Nr. înreg. Reg. Comerțului J14/295/1995;
Tel. 0267/340919, Fax. 0267/341520 Email: gostranscom@yahoo.com

Nr. înreg. 190/17.05.2022



Către,

CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COVASNA

Alăturat prezentei vă comunicăm spre aprobare **Bilanțul Contabil și Contul de Profit și Pierdere la SC GOS – TRANS – COM SRL pe anul 2021**

Documentația cuprinde următoarele:

- Hotărârea nr. 8/17.05.2022 a Consiliului de Administrație al SC GOS – TRANS – COM SRL privind Aprobarea Bilanțului Contabil și Contului de profit și pierdere al SC GOS-TRANS-COM SRL, pe anul 2021;
 - Anexa nr. 1 – Bilanțul Contabil pentru anul 2021;
 - Anexa nr. 2 – Contul de Profit și Pierdere pe anul 2021;
 - Raportul de audit pe anul 2021;
 - Note explicative;
 - Situația modificării capitalurilor proprii ;
 - Situația fluxurilor de numerar;
 - Declarația Directorului;
- Hotărârea nr. 9/17.05.2022 a Consiliului de Administrație al SC GOS-TRANS-COM SRL privind aprobarea modalității de repartizare a profitului contabil al SC GOS-TRANS-COM SRL, pe anul 2021
- Raportul privind remunerațiile acordate administratorilor în anul 2021;
- Raportul privind activitatea SC GOS-TRANS-COM SRL în anul 2021 întocmit potrivit prevederilor art. 55 alin. 1 și art. 56 din OUG nr. 109/2011,

Cu stimă,

**DIRECTOR GENERAL
CSIKOS TIBOR - ZOLTAN**



HOTĂRÂREA NR. 8 /2022

**Privind aprobarea Bilantului contabil si Contului de profit si pierdere al
SC GOS – TRANS – COM SRL pe anul 2021**

Consiliul de administrație al S.C.GOS-TRANS-COM S.R.L.Covasna

Reunit în ședința ordinară din data de 17.05.2022

În baza:

- **Hotărârii nr. 14/28 februarie 2013** a Consiliului Local Covasna cu privire la aprobarea modalității de administrare și conducere a SC GOS – TRANS – COM SRL;
- **Hotărârii nr. 27/16.03.2021** a Consiliului Local Covasna cu privire la aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L.

Ținând cont de prevederile:

- art 27- art 29 din legea nr 82/1991 legea contabilității, republicată ,cu modificările si completările ulterioare;
- art. 2, punctul 2 lit b art 47 art 50 art 51, art 58 din OUG nr 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice , cu modificările și completările ulterioare,
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

- în urma discuțiilor purtate și a voturilor exprimate:

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 –Se aproba **Bilantul contabil si Contul de profit și pierdere pentru anul 2021** , conform anexelor la prezenta.

Art. 2 – Prezenta hotărâre împreună cu anexele aferente va fi comunicată Consiliului Local al Orașului Covasna în vederea aprobării prin grija Directorului societății.

**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
BOBES ALEXANDRU**



Bifați numai
dacă
este cazul :

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

☒ An ☐ Semestru Anul **2021**

Suma de control 781.755

Entitatea SC GOS TRANS COM SRL

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate Covasna

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Stefan cel Mare 2 340520

Număr din registrul comerțului J14/295/1995

Cod unic de înregistrare 7 8 5 0 0 0 9

Forma de proprietate

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

☒ **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ **Raportări anuale**☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☒ Entități de interes public

?

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 2.205.045

Capital subscris 781.755

Profit/ pierdere 128.371

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Csikos Tibor Zoltan

Numele si prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDITCOVLEX

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA 974/2010

CIF/ CUI

2 6 7 3 0 5 8 0

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	966	414
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	966	414
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	106.643	100.440
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	336.907	385.336
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.498	1.259
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	0	0
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	445.048	487.035
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	0
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	446.014	487.449
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	30.183	16.233
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	0	0
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	30.183	16.233
II. CREAŢE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	842.670	919.589
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	25.642	29.188
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	189.053	189.053
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	1.057.365	1.137.830
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	937.188	935.051
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.024.736	2.089.114
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	275	177
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	62.001	62.808
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	143.266	169.102
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	205.267	231.910
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.630.679	1.717.596
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.076.693	2.205.045
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	0	0
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	0	0
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	189.065	139.785
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	189.065	139.785
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	189.065	139.785
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	739.765	781.755

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	739.765	781.755
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	490.815	490.815
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	71.147	77.319
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	599.531	641.540
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	670.678	718.859
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	91.417	91.417
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	88.225	128.371
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	4.207	6.172
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.076.693	2.205.045
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.076.693	2.205.045

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Csikos Tibor Zoltan

Numele și prenumele

Beder Elvira

Semnătura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.768.813	2.954.802
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.768.813	2.954.802
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.768.813	2.954.802
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	2.509	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	23.076	17.059
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2.794.398	2.971.861
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	279.854	353.403
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	14.037	5.659
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	11.543	13.116
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	1.567.256	1.616.905
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	1.519.605	1.571.014
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	47.651	45.891
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	115.393	118.566

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	115.393	118.566
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	9.106	4.926
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	15.390	12.256
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	6.284	7.330
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	692.792	712.690
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	438.700	452.683
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	253.039	256.003
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	1.053	4.004
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	2.689.981	2.825.265
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	104.417	146.596
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	430	558
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	430	558
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	430	558
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	2.794.828	2.972.419
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	2.689.981	2.825.265
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	104.847	147.154
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	16.622	18.783
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	88.225	128.371
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

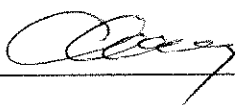
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Csikos Tibor Zoltan

Semnătura




Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	128.371	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	418	418	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	418	418	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	39	38	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	37	37	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	0

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	83.780	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	983.023	1.057.354
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	514.479	561.622
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	19.530	21.631
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	19.496	6.329
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	34	15.302
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	195.440	196.787
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	189.053	189.053
- 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+4662)	85	73	6.387	7.733
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	9.818	3.496
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.818	3.496
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	927.370	931.555
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	927.370	931.555
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	205.267	231.910
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	62.001	62.808
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	41.415	44.856
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	101.851	122.492
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	39.859	45.653
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	61.771	75.844
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	221	995
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

F30 - pag.6						
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122			1.754	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		0	0	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		0	0	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		0	0	
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		0	0	
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		0	0	
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		0	0	
- către nerezidenți	146	128a (311)		0	0	
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		0	0	
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		0	0	
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	739.765		781.755	
- acțiuni cotate 4)	150	131	0		0	
- acțiuni necotate 5)	151	132	0		0	
- părți sociale	152	133	739.765		781.755	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0		0	
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	0		0	
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0		0	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0		0	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0		0	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0		0	
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0		0	
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	739.765	X	781.755	X

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	739.765	100,00	781.755	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	739.765	100,00	781.755	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deţinut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deţinut de persoane fizice	170	151	0	0,00	0	0,00
- deţinut de alte entităţi	171	152	0	0,00	0	0,00
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153	0	0		
- către instituţii publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituţii publice locale;	174	155	0	0		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157	16.897	42.009		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	16.897	42.009		
- către instituţii publice centrale	178	159	0	0		
- către instituţii publice locale	179	160	16.897	42.009		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituţii publice centrale	182	163	0	0		
- către instituţii publice locale	183	164	0	0		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	16.897	42.009		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	0	0
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Csikos Tibor Zoltan

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	03	5.946	0	0	X	5.946
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	5.946	0	0	X	5.946
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	0	0	0	X	0
Constructii	07	145.080	0	0	0	145.080
Instalatii tehnice si masini	08	505.242	207.352	3.350	0	709.244
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	369.562	-47.352	18.065	0	304.145
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	160.000	160.000	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.019.884	320.000	181.415	0	1.158.469
III.Imobilizari financiare	17	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.025.830	320.000	181.415	0	1.164.415

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	0	0	0	0
Alte imobilizari	21	4.980	552	0	5.532
TOTAL (rd.19+20+21)	22	4.980	552	0	5.532
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	38.438	6.202	0	44.640
Instalatii tehnice si masini	25	359.465	81.743	3.350	437.858
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	176.933	30.068	18.065	188.936
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	574.836	118.013	21.415	671.434
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	579.816	118.565	21.415	676.966

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)	0	0	0	0
Alte imobilizari	34	33	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36	0	0	0	0
Constructii	38	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	39	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	41	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41	0	0	0	0
Active biologice productive	43	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	48	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	0	0	0	0

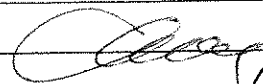
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Csikos Tibor Zoltan

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Raportul
auditorului
independent asupra
Situațiilor
financiare
întocmite de
Societatea
Gos-Trans-Com SRL
la 31.12.2021**

Nr.57/13.05.2022

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Adunarea Generală a Acționarilor

Gos-Trans-Com SRL Covasna

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale **Societății Gos-Trans-Com SRL Covasna**, care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2021, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate pentru exercitiul financiar încheiat la această data, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare menționate mai sus se identifică prin:

• Total capitaluri:	2.205.045 lei;
• Capital subscris:	781.755 lei;
• Profit al exercitiului financiar:	128.371 lei.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Entității auditate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

Baza Opiniei

3. Am desfasurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2021 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți fata de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am indeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activității

Nu este cazul.

Evidențierea unor aspecte

Nu este cazul.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situatiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

În baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfășurate în cursul auditului situatiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situatiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

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

Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situatiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu reglementările legale în vigoare și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsură în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor/Asociaților să audităm situațiile financiare ale **Societății Gos-Trans-Com SRL Covasna** pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021.

Confirmăm ca:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Data raportului: 13.05.2022

Auditor,

ec. Fejér Lóránt

Autorizație CAFR nr.2210/2007

reprezentant al

SC AUDITCOVLEX SRL

Autorizație CAFR nr.974/2010



NOTE EXPLICATIVE Anul 2021

Nota explicativa 1.

Situatia activelor imobilizate

1. Active imobilizate

1.1. Imobilizari necorporale

Activele necorporale au fost prezentate in bilant la valoarea contabila si se compun din sisteme operare program Hamor 2746 lei , sistem de operare Windows (licenta) 440 lei, program Linux 2760 lei, asa cum reies din formularul F40,randul 05,coloana 5 in total 5946 lei .Valoarea contabila al acestora este de 414 lei .

1.2. Imobilizari corporale

Activele corporale au fost recunoscute in bilant la valoarea contabila, amortizarea mijloacelor fixe aflate in exploatare,se calculeaza folosind metoda liniara.

In cursul anului 2021 societatea a realizat investitii , in valoare de **160.000** lei achizitionand : 1 buc.autogunoiera si 1 buc. autoutilitara de dezapezire.

Duratele de viață utilă ale mijloacelor fixe au fost stabilite în funcție de durata normală de viață stabilită conform legislației în vigoare.

Situatia activelor imobilizate sunt prezentate in formularul F 40 pag.1, si amortizarea aferenta acestora sunt prezentate in pag.2

Nota explicativa 2.

Ajustari pentru depreciere creantelor

La 31.12.2020 fost creat provizion/ajustari pentru deprecierea creantelor in suma totala de **140.354** lei in contul 491.

La 31.12.2021 valoarea creantelor la clienti persoane fizice si juridice cu termen de scadenta care depaseste 270 zile de la data scadentei este de 319.079,13 lei , suma incerta la incasare ,la aceste creante s-a creat ajustari pentru deprecierea creantelor in suma de **137.765,61** lei astfel:

La firme -agenti economici aflati in litigiu, insolventa , faliment, valoarea creantei este de **32.877.64 lei** pentru care s-a creat ajustari in limita unui procent de 100% .

La persoane fizice pentru prestari servicii facturate , creanta totala cu termen de scadenta care depaseste 270 zile de la data scadentei este de 259.019.22 lei , la care s-a creat ajustari pentru deprecierea creantelor in procent de 30% in suma de **77.705.70 lei**.

Pentru chiriasi(locuinte fond de stat) creanta incerta la incasare este de 27.182,27 la care s-a creat ajustari pentru deprecierea creantelor in valoarea de **27.182,27 lei** .

Nota explicativa 3.

Repartizarea profitului

Societatea a realizat un profit net de **128.370,89 lei**, care se propune repartizat astfel :
- 6.172 lei pentru constituirea rezervei legale conform legii.

Profitul ramas de 122.198,89 lei se propune repartizat astfel;
- 61.100 lei (50%) dividende pentru Consiliul Local actionar unic.
- 61.098,89 lei (50%) la alte rezerve, pentru surse proprii de investitii.

Repartizarea profitului ramas se realizeaza Conform Hotararii Consilului de Administratie, si aprobarii Consiliului Local.

Nota explicativa 4.

Analiza rezultatului din exploatare.

	2020	2021	lei
1.Cifra de afaceri neta	2.768.813	2.954.802	
2.Cheltuieli din exploatare	2.689.981	2.825.265	
3.Rezultat brut aferent cifrei de afaceri	78.832	129.537	
4.Alte venituri din exploatare	25.585	17.059	
5.Rezultat din exploatare	104.417	146.596	

Nota explicativa 5.

Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31.12.2021	Termen lichiditate sub 1an	Termen lichiditate peste 1 an	lei
0	1=2+3	2	3	
Clienti ag. economici	350.878.61,20	350.878,61		
Zone blocuri	228.139,72	228.139,72		
Case particulare	212.849,78	212.849,78		
Chirii locuinte	125.701,37	125.701,37		
Rate locuinte	139.784,80	0	139.784,80	
Debitori diversi	7556,72	7.556,72		
TVA neexigibil	34,20	34,20		
Creante sociale buget de stat	21.597	21.597		
Total;	1.086.542	946.757	139.784,80	

.In cadrul creantelor din bilant au fost incluse si urmatoarele elemente:

- decontari cu asociatii privind capitalul 189.053 lei
- ajustari pentru deprecierea creantelor) - 137.765,67 lei

Total creante la 31.12.2021 conform bilantului este in suma de 1.137.830 lei.

Datorii	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Furnizori	59.879	59.879		
Personal	44.856	44.856		
Buget asigurari sociale	48.584	45653		
Buget de stat	72.913	75844		
Buget local	2.929	2.929		
Alte varsaminte	2.749	2.749		
Total	231.910	231.910		

- Datoriile curente ale societatii la 31.12.2021 este in suma de 231.910 lei.

Nota explicativa 6.

Principii ,politici si metode contabile

Principiile si politicile contabile care au stat la baza intocmirii acestor situatii contabile sunt prezentate mai jos.

La intocmirea situatiilor financiare au fost respectate prevederile:

-Legii contabilitatii 82/1991 republicata si modificata ,OMF 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene .

Principiile care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare.

- **Principiul prudentei** -conform acestui principiu nu au fost supraevaluate activele si veniturile societatii si nu au fost subevaluate datoriile si cheltuielile societati.
- **Principiul permanentei metodelor**-metodele de lucru contabile au ramas aceleasi de la un exercitiu la altul,astfel permit comparabilitatea in timp a informatiilor contabile;
- **Principiul continuitatii**-activitatea societatii va continua,nu sunt indicii ca intr-un viitor previzibil societatea sa intre in lichidare sau in reducerea activitatii.
- **Principiul independentei exercitiului**-veniturile si cheltuielile au fost delimitate pe masura angajarii acestora si trecerii lor la rezultatul exercitiului la care se refera.
- **Principiul intangibilitatii bilantului de deschidere**-bilantul de deschidere corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului precedent.
- **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv.** -elementele de activ si de pasiv au fost inregistrate in contabilitate separat,nu s-au facut compensarii intre posturile de activ si de pasiv ale bilantului,precum si intre veniturile si cheltuielile din contul de profit si pierdere.

Evaluarea elementelor-

Pentru a da o imagine fidela realitatii economice reflectate in contabilitate au fost aplicate

Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate de legislația în vigoare OMFP nr. 1802/2014, Legea contabilității nr.82/1991 și legea contabilității nr.31/1990 republicată, modificată și completată.

Metodele de evaluare adaptate de societate au fost aceleași pe tot parcursul exercitiului financiar și nu s-au modificat față de exercitiul financiar precedent.

Imobilizările sunt prezentate la valoarea de intrare, mai puțin amortizările și pierderile din depreciere cumulate.

La amortizarea imobilizărilor corporale, societatea folosește amortizarea liniară.

Stocurile sunt prezentate la valoarea de intrare pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

La ieșirea din gestiune a stocurilor este utilizată metoda FIFO.

Corectarea erorilor se efectuează la data constatării lor.

Erorile aferente exercitiului financiar curent se corectează pe seama contului de profit și pierdere.

Erorile aferente exercitiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat.

Societatea poate constitui provizioane, și se revizuesc la data fiecărui bilanț pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă.

Nota explicativa 7

nu este cazul.

Nota explicativa 8

Informatii privind salariatii si administratorii:

Societatea are un număr de 37 salariați la sfârșitul exercitiului financiar..

Cheltuielile totale cu personalul sunt de : 1.616.905 lei din care:

salarii : 1.571.014 lei

cheltuieli cu asig. și prot. socială: 45.891 lei

Consiliul de administrație este compus din 4 membrii, conducerea executivă este reprezentată de directorul general, membru în Consiliul de Administrație.

Cheltuieli cu indemnizații aferente consiliului de administrație, și conducere din totalul cheltuielilor cu salariile sunt de: 105.700 lei

Nota explicativa 9

Indicatorii economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate:

Indicatori lichidității curente - =Active circulante/datorii curente

2020 = 9,86

2021 = 9,00

Indicatorul lichidității imediate - =Active circulante-Stocuri/datorii curente

2020 = 9,72

2021 = 8,94

-Indicatorii de lichiditate -măsoară gradul de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

Indicatorul arata suma cu care activele circulante depasesc datoriile pe termen scurt si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

2. Indicatorii de risc:

- *Gradul de indatorare*- = Capital imprumutat/capital propriu x 100

$$2020 = 0$$

$$2021 = 0$$

Indicatorul arata cu cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora.

3 .Indicatorii de activitate ;

Viteza de rotatie a debitelor clienti = Sold mediu clienti/cifra de afaceri x 360

$$2020 = 120,18$$

$$2021 = 108.84$$

Valoarea in scadere a indicatorului fata de anul precedent indica un control mai eficient asupra creantelor incasate intr-o perioada mai scurta.

Viteza de rotatie a creditelor furnizori = Sold mediu furnizori/cifra de afaceri x 360

$$2020 = 11.22$$

$$2021 = 7,71$$

Indicatorul exprima numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate =Cifra de afaceri/active imobilizate

$$2020 = 6,21$$

$$2021 = 6,06$$

Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri/Total active

$$2020= 1,12$$

$$2021= 1.15$$

Evalueaza eficacitatea managementului imobilizarilor corporale si a activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari corporale respectiv activele totale.

4. Indicatorii de profitabilitate;

Rentabilitatea capitalului angajat= profit in plata,dobanda,imp/capital angajat

$$2020 =0.05$$

2021 =0.07

*Marja bruta din vanzari(%)= rezultat din exploatare/cifra de afaceri*100*

2020=3.77

2021=4.96

Exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile.

Nota explicativa 10.

Alte informatii

S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L., societate comercială cu capital public – Asociat unic – Orașul Covasna prin Consiliul local al orașului Covasna, este administrată în sistem unitar, potrivit prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Capitalul social subscris si integral varsat este de 781.755 lei divizat in 8229 parti sociale a cate 95 lei parte sociala.,

Situatiile financiare anuale sunt aferente anului 2021 si sunt exprimate in lei.

Director
CSIKOS TIBOR ZOLTAN



Contabil sef
BEDER ELVIRA



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2021

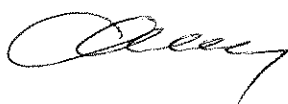
- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	739765	41990				781755
Rezerve din reevaluare	490815					490815
Rezerve legale	71147	6172				77319
Alte rezerve	599531	42009				641540
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	91417					91417
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	88225	2979749	2939603		128371
	Sold D					
Repartizarea profitului	-4207	-6172		-4207		-6172
Total capitaluri proprii	2076693	3063748		2935396		2205045

- Capitalul social, subscris si varsat s-a modificat in cursul anului financiar 2021 prin virarea sumei de 41.990 lei de catre asociatul unic Consiliul Local Covasna.
- Rezervele legale s-a modificat prin repartizarea sumei de 6.172 lei din profitul brut din anul 2021.
- Alte rezerve s-a modificat prin repartizarea profitului din anul 2020.
- Profitul nerepartizat in suma de 122.199 lei se repartizeaza conform Hotarari Consiliului de Administratie aprobat de Consiliul Local actionar unic.

DIRECTOR

Csikos Tibor Zoltan




CONTABIL SEF

Beder Elvira

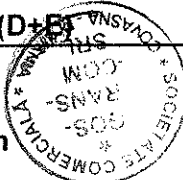


SC.GOS-TRANS-COM SRL

Situatia fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2021

Nr. Crt.	Denumire element	31.12.2020 lei	31.12.2021 lei
Flux de trezorerie din activitatea de exploatare			
1	+incasari de la clienti	3,458,931	3,443,751
2	-plati catre furnizori , in favoarea si numele angajatilor	2,706,536	2,740,370
3	-comisioane platite	4,454	4,153
4	- impozit pe profit platit	10,939	35,306
5	+ alte incasari comisioane,creante	11,419	31,884
6	-plati catre buget local (rate locuinte)	90,619	47,183
7	- alte plati(TVA,impozite, taxe,)	356,780	450,523
A	Trezoreria neta din activitatea de exploatare (1-2-3-4+5-6)	301,022	198,100
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie			
8	- plati pentru achizitionarea de imob.necorporale		
9	- plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	190,038	190,400
10	+ incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
11	+ alte incasari		
12	+ Dividente incasate		
B	Trezoreria neta din activitatea de investitie (9+10+11-7-8)	-190,038	-190,400
Flux de trezorerie din activitatea de finantare			
12	+ incasari din emisiunea de obligatiuni		
13	+ incasari din operatiuni de capital		41,990
14	- Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate		
15	-alte incasari		
16	- Dividente platite	16,897	42,009
C	Trezoreria neta din activitatea de finantare (12+13-14-15-16)	-16,897	-19
D	Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor de trezorerie(A+B+C)	94,087	7,681
E	Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	833,283	927,370
F	Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar (D+E)	927,370	935,051

Director
Csikos Tibor Zoltan



Contabil sef
Beder Elvira

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru:

Persoana juridică: SC GOS-TRANS-COM SRL

Județul: 14 – COVASNA

Adresa: localitatea COVASNA, str. Ștefan cel Mare, nr. 2

Număr din registrul comerțului: J14/295/1995

Forma de proprietate: 35 – Societăți cu răspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 3811 – Colectarea deșeurilor nepericuloase

Cod de identificare fiscală: 7850009

Administratorul societății, CSIKOS TIBOR ZOLTAN își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale 31/12/2021 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura,
CSIKOS TIBOR ZOLTAN



HOTĂRÂREA NR. 9 /2022

Privind repartizarea profitului contabil realizat de SC GOS – TRANS – COM SRL aferent anului 2021

Consiliul de administrație al S.C.GOS-TRANS-COM S.R.L.Covasna

Reunit în ședința din data de - 17.05.2022

În baza:

- **Hotărâri nr. 14/28 februarie 2013** a Consiliului Local Covasna cu privire la aprobarea modalității de administrare și conducere a SC GOS – TRANS – COM SRL;
- **Hotărâri nr. 27 /16 martie 2021** a Consiliului Local Covasna cu privire la aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de Administrație al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L.

Ținând cont de prevederile:

- art. 19 din Legea nr. 82/1991 - legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- art. 194 din Legea nr. 31/1990 - legea societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- Ordinul M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- OG nr. 64/2001 **privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome,**
- Codul Fiscal – Legea nr. 227/2015 – Titlul II – Impozitul pe profit și Normele metodologice de aplicare a Codului Fiscal aprobate prin HG nr. 1/2016;
- în urma discuțiilor purtate și a voturilor exprimate:

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 – Se propune repartizarea **profitului contabil** realizat de SC GOS TRANS COM SRL pe anul 2021 în cuantum de **128.370,89 lei** astfel:

- **6.172 lei** pentru constituirea rezervei legale;
- **61.100 lei**, va fi virată Consiliului local al orașului Covasna – asociat unic, cu titlu de dividende pentru anul 2021;
- **61.098,89 lei**, repartizată la „ALTE REZERVE” ca sursă proprie de finanțare.

Art. 2 – Prezenta hotărâre va fi comunicată Consiliului Local al Orașului Covasna în vederea aprobării prin grija Directorului societății.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
BOBES ALEXANDRU



S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L.
Comitetul de Nominalizare si Remunerare
Nr. înreg. _____

Raportul
privind remunerațiile si alte avantaje acordate administratorilor
în cursul anului 2021
intocmit potrivit prev. art. 55 alin. (2) si 3 din OUG nr. 109/2011

S.C. GOS – TRANS – COM SRL, societate comercială cu capital public – Asociat unic – Orașul Covasna prin Consiliul local al orașului Covasna, este administrată în sistem unitar, potrivit prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Prin Hotărârea Consiliului local oraș Covasna nr.24/17.03.2017 Consiliul de administrație este numit cu un contract de mandat de 4 ani , respectiv pâna luna martie 2021 .

Potrivit Hotărârii Consiliului local oraș Covasna nr.27/16.03.2021 Consiliu de administrație cu un contract de mandat de 4 ani are următoarea componență:

1. Vacant prin demisia d-lui Rakosi Aron
2. Csikos Tibor - Zoltan – Director General-membru
3. Bagoly Zsolt Lajos - membru
4. Martini Karoly - membru
5. Bobes Alexandru – membru,-și prin Hotărârea Consiliului de administrație nr.4/22.03.2021 este numit președintele Consiliului de administrație.

În conformitate cu prev. art. 37 din OUG nr. 109/2011, așa cum a fost modificat prin OUG nr. 51/2013:

(2) „Remunerația membrilor consiliului de administrație, sau după caz, a membrilor consiliului de supraveghere, este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.”

(3) „ Indemnizația fixă lunară a membrilor neexecutivi nu poate depăși media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.”

(4) „Indemnizația fixă lunară a membrilor executivi nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.”

Potrivit Hotărârii Consiliului local Covasna nr. 27/2021 cu privire la aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L., art. 4 alin. (2), membrii Consiliului de administrație beneficiază de o indemnizație fixă brută de **250 lei/ședința**.

Potrivit Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 9/2020 directorul general beneficiază de o indemnizație fixă lunară brută de 7200 lei, si potrivit Hotărârii Consiliului de administrație nr.16/24.06.2021 beneficiază de o indemnizație brută de 8000 lei.

În cursul anului 2021, din bugetul societății au fost achitate cu titlu de remunerații, valoare bruta pentru membrii executivi/neexecutivi, următoarele sume:

Categorie	Ianuarie – Decembrie 2021 - lei
Director General	91.200
Membrii neexecutivi	14.500
Total brut lei	105.700

Membrii consiliului de administrație nu au beneficiat în cursul anului financiar 2021 de alte avantaje, din partea SC GOS-TRANS-COM SRL.

DIRECTOR GENERAL
CSIKOS TIBOR – ZOLTAN



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
privind activitatea SC GOS – TRANS – COM SRL pe anul 2021
intocmit potrivit prev.art.55 din OUG nr.109/2011

1. ASPECTE GENERALE

S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L., societate comercială cu capital public – Asociat unic – Orașul Covasna prin Consiliul local al orașului Covasna, este administrată în sistem unitar, potrivit prevederilor **OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.**

Legislația aplicabilă activității societății:

- Legea nr. 31/1990 – privind societățile comerciale;
- Legea 51/2006 – privind serviciile comunale de utilități publice,
- Legea nr. 101/2006 - privind serviciul public de salubritate
- Legea privind gestionarea deșeurilor
- Legea nr. 82/1991 – legea contabilității
- OUG nr. 195/2002 – legea privind protecția mediului
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.
- OUG nr. 26/2013 **privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritară, cu modificările și completările ulterioare**

S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L. , cu sediul în localitatea Covasna str. Ștefan cel Mare, nr. 2 a fost constituită prin reorganizarea în anul 1995 prin Hotărârea Consiliului local al orașului Covasna nr. 8/30.03.1995 a Regiei Autonome de Gospodărie Comunală, Locativă și Transport de interes local oraș Covasna în SOCIETATE COMERCIALĂ CU RĂSPUNDERE LIMITATĂ.

Societatea este membru al organizației profesionale și patronale Liga Citadină.

SC GOS – TRANS – COM SRL are ca domenii de activitate:

- precolectarea, colectarea și transportul deșeurilor municipale, cu excepția celor cu regim special, sortarea deșeurilor municipale, depozitarea controlată a deșeurilor municipale,
- măturatul, spălatul, stropirea căilor publice, curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și mentinerea acestora în funcțiune pe timp de polei sau îngheț,

- colectarea, transportul, depozitarea și valorificarea deșeurilor voluminoase provenite de la populație, instituții publice și agenți economici, neasimilate celor menajere (ex. Deșeuri de echipamente electrice și electronice etc),
- Administrarea fondului locativ de stat.
- Administrarea domeniului public și privat al UAT Covasna;

Domeniul principal de activitate al societății îl constituie serviciile, având ca obiect principal gestionarea deșeurilor pe teritoriul administrativ al orașului Covasna, societatea având calitatea de operator al serviciilor de salubritate pe raza orașului Covasna în baza **Contractului de delegare nr. 6813/15.11.2017 în baza Hotărârii Consiliului local al orașului Covasna nr. 152/2017 privind atribuirea directă a contractului de delegare a gestiunii serviciului public de salubritate a localității către SC GOS –TRANS – COM SRL.**

Ca activități secundare

- servicii de închiriere utilaje.
- Administrarea domeniului public și privat.

2. Organele de conducere ale societății în anul 2020

Începând cu data de 17 martie 2017 administrarea societății a fost asigurată, în baza Hotărârii nr. 24/2017 a Consiliului Local oraș Covasna, de către Consiliul de Administrație compus din: RAKOSI ARON – Președinte, BAGOLY ZSOLT – LAJOS – membru, CSIKOS TIBOR - ZOLTAN – membru, BOBES ALEXANDRU - membru, MARTINI KAROLY – membru.

În baza Hotărârii Consiliului local Covasna nr. 27/16.03./2021 a fost aprobată reinnoirea mandatului Consiliului de administrație aprobat inițial prin Hotărârea Consiliului local Covasna nr. 24/2017, în componența actuală, cu un nou mandat de 4 ani astfel:

Președinte Consiliu de administrație: Bobeș Alexandru

Director General -Administrator : Csikos Tibor Zoltan

Administrator : Bagoly Zsolt Lajos

Administrator : Martini Karoly

Conform Hotărârii Consiliului local al orașului Covasna nr. 27/2021 și în baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 5/22.03.2021 conducerea executivă a societății este asigurată de dl. CSIKOS TIBOR - ZOLTAN, în calitate de DIRECTOR GENERAL provizoriu, și conform Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 16/24.06.2021 este numit DIRECTOR GENERAL.

Prin Hotărârea Consiliului local al orașului Covasna nr. 81/31 MAI 2017 a fost aprobat Planul de administrare privind S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L. COVASNA pentru perioada 2017 – 2021, și prin Hotărârea Consiliului local al orașului Covasna nr. 79/30.06.2021 s-a reinnoit pentru

anul 2021-2025 care cuprinde strategia, obiectivele generale și specifice pe care Consiliul de Administrației al societății trebuie să le urmărească și aducă la îndeplinire în perioada mandatului său.

Principiile care stau la baza activității societății sunt:

- asigurarea și garantarea calității serviciilor prestate de societate, în acord cu cerințele și nivelul de calitate solicitate de către beneficiari;
- dezvoltarea și pe mai departe a sentimentului de încredere și a spiritului de echipă, în scopul creșterii încrederii în forțele proprii;
- obținerea și menținerea unei imagini bune, dovedită prin profesionalism și prin operativitate în rezolvarea problemelor;
- asigurarea unui mediu și echipament de lucru adecvat în vederea prestării unor servicii de calitate, reducerii impactului asupra mediului și a riscurilor pentru sănătatea și securitatea ocupațională;
- stabilirea de măsuri de control și prevenire a riscurilor pentru sănătatea și securitatea ocupațională;
- controlul aspectelor de mediu și a impactului acestora asupra mediului înconjurător.
- continuarea relațiilor de colaborare cu forurile implicate în soluționarea problemelor de protecție a mediului și de administrație publică privind obligarea persoanelor fizice/juridice de a acita contravaloarea serviciului de salubritate prin taxe speciale, în cazul în care nu se încheie contracte cu S.C.GOS-TRANS-COM SRL COVASNA dar beneficiază de serviciile ei, sau a căror contract a fost reziliat ca urmare a neplății serviciului de salubritate.

3. Evoluția Capitalului social al societății în anul 2021

S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L., societate comercială cu capital public – Asociat unic – Orașul Covasna prin Consiliul local al orașului Covasna./

Prin Hotărârea Consiliului local oraș Covasna nr. **163/2021** capitalul social al societății a fost majorat cu suma de 41.990 lei, astfel la 31.12.2021 capitalul social este de **781.755 lei divizat în 8229 părți sociale**, fiecare parte socială având o valoare de **95 lei**.

4. SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA 2020 - 2021.

REALIZAREA Bugetului de venituri și cheltuieli anul 2021

Întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L. pentru anul 2021 este guvernată de **OUG nr. 26/2013** privind intărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

Astfel, proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al societății, elaborat de conducerea executivă, însoțit de Consiliul de administrație, a fost comunicat, cu respectarea termenelor legale de comunicare, Consiliului local al orașului Covasna, în calitate de autoritate tutelară în vederea aprobării acestuia prin Hotărâre de consiliu.

**Evoluția anuală a bugetului de venituri și cheltuieli, pentru anul 2020
comparativ cu anul 2021**

Buget anual	2019		2021	
Indicatori	Estimat	Realizat	Estimat	Realizat
Cifra de afaceri neta	2.768.813		2.954.802	
Venituri totale	2.950.000	2.794.828	2.960.000	2.972.419
Venituri din exploatare	2.949.000	2.784.398	2.959.500	2.971.861
Cheltuieli totale	2.906.000	2.689.981	2.915.000	2.825.265
Cheltuieli din exploatare	2.906.000	2.689.981	2.915.000	2.825.265
Cheltuieli cu investițiile	125.000	104.240	200.000	160.000
Cheltuieli cu personalul	1.680.000	1.567.256	1.680.000	1.616.905
Rezultat Brut din exploatare	104.417		146.596	
Profit net	88.225		128.371	
Capitaluri proprii	2.076.693		2.205.045	
Redeventa salubritate	26.932.		28.951	

Analiza evoluției creanțelor și datoriilor pe anul 2020 comparativ cu anul 2021

CREANTE lei

	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021
Clienti ag. economici	241.732	350.879
Zone blocuri	227.425	228.140
Case particulare	203.745	212.850
Chirii locuinte	120.857	125.701
Rate locuinte	189.065	139.785
Tva neexigibil	34	34

Debitori diversi	6.312	7.557
Decontăricu asociații privind capitalul	189.053	189.053
Creante buget de stat	19.496	21.597
Provizioane	-140.354	-137.766
TOTAL CREANTE	1.057.365	1.137.830

Datorii

lei

Nr. crt	Datorii	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021
1	Furnizori	62.001	59.879
2	Personal	41.415	44.856
3	Buget de stat, buget asigurari sociale	101.630	121.497
4	Alte varsaminte	221	5.678
4	TOTAL	205.267	231.910

Societatea realizează acțiunea de recuperare a sumelor reprezentând contravaloarea serviciilor de salubritate neachitate de persoane fizice/juridice. Astfel au fost formulate notificări pentru conciliere directă, parte din acestea urmate de plata debitelor fără a fi necesară formularea de acțiuni în instanță.

Au fost însă și situații în care debitorii nu s-au conformat notificărilor, fapt ce a condus la demararea de acțiuni în instanță, obținându-se titluri executorii – sentințe definitive.

5. Evoluția profitului net înregistrat de societate în perioada 2020 – 2021

Repartizarea profitului net

Potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată prin Legea nr. 769/2001:

Pentru anul financiar 2020 s-a realizat un profit net de 88.225 lei. Consiliul Local Covasna prin HCL nr.69/2021 aprobând repartizarea acestuia astfel:

- 4.207 lei pentru constituirea rezervei legale;
- 42.009 lei reprezentând cota de 50% din profit virat la Consiliul Local cu titlu de dividende.
- 42.008,85 repartizat la alte rezerve ca sursa proprie de finanțare

Pentru anul financiar 2021 s-a realizat un profit net de 128.371 lei. Se propune repartizarea acestuia astfel:

- 6.172 lei pentru constituirea rezervei legale
- 61.100 lei pentru virarea către Consiliul Local Covasna ca titlu de dividende

-61.098.89 lei pentru repartizarea la alte rezeve ca sursa proprie de finantare.

6. Realizarea investitiilor propuse anual prin Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii pentru anul 2021.

Prin Hotararea Consiliului Local Covasna nr.5/27.05.2021 pentru aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli al S.C.Gos-Trans-Com SRL pentru anul 2021 au fost aprobate urmatoarele investitii;

Nr. crt.	Denumire investitie	UM	Cantitate/buc	Valoare unitara lei
1	Autogunoieră	Buc.	1	120.000
2	Eurocontainere 1/mc	Buc.	20	30.000
3	Utilaj multifuncțional	Buc.	1	50.000
	Total:			200.000

Din aceste investitii in anul 2021 s-au realizat urmatoarele:

Nr. crt.	Denumire investitie	UM	Cantitate/buc	Valoare unitara lei
1	Autogunoieră	Buc.	1	100.000
3	Utilaj multifuncțional	Buc.	2	60.000
	TOTAL			160.000

La data de 31.12.2021 structura pe tipuri a parcului auto este urmatoarea:

- buldoexcavator - 1 buc;
- gunoieră – 7 buc;
- automaturătoare – 2 buc;
- vehicul utilizare mixtă – DACIA – 2 buc;
- tractor +plug pentru zapada– 1 buc;
- autobasculantă – 2 buc.
- utilajul multifuncțional deszăpezire trotuare –3 buc.
- utilaj multifuncțional de deszăpezire și împrăștiere material antiderapant – 2 buc.

7. RESURSE UMANE :2021

Politica salarială a societății a fost stabilită în așa fel încât cheltuielile de natură salarială sa nu depaseasca indecele de crestere a productivității muncii, calculate în unități valorice comparabile.

În perioada **2020-2021**, cheltuielile cu personalul se prezintă astfel:

	lei	
	2020	2021
Cheltuieli cu presonalul, din	1.567.256	1.616.905

care		
Salarii	1.519.605	1.571.014
Cheltuieli cu asigurările sociale	47.651	45.891

Numar de angajati la 31.12.2020 37

Numar de angajati la 31.12.2021 37

8. Gestionarea Deșeurilor. Protecția Mediului

SC GOS – TRANS – COM SRL are ca domenii de activitate:

- precolectarea, colectarea și transportul deșeurilor municipale, cu excepția celor cu regim special, sortarea deșeurilor municipale, depozitarea controlată a deșeurilor municipale,
- măturatul, spălatul, stropirea căilor publice, curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și menținerea acestora în funcțiune pe timp de polei sau îngheț,
- colectarea, transportul, depozitarea și valorificarea deșeurilor voluminoase provenite de la populație, instituții publice și agenți economici, neasimilate celor menajere (ex. Deșeuri de echipamente electrice și electronice etc),
- Administrarea fondului locativ de stat.
- Administrarea domeniului public și privat al UAT Covasna;

Din data de 01.01.2019 a intrat în vigoare OUG 74/2018 cu privire la obligativitatea colectării selective a deșeurilor de ambalaje. Societatea colectează de două ori pe luna de la populație în saci personalizați această categorie de deșeu și săptămânal de la societăți, insule de colectare.

ADI SMID a încheiat contracte cu ORC-uri prin care societatea beneficiază de sume pentru acoperirea costurilor nete privind gestionarea deșeurilor din ambalaje valorificate prin ECO-BIHOR.

Evoluția volumului de activitate

1 – Colectare și transport deșeuri menajere și asimilate

tone

Denumire deșeu	2020		2021	
	Colectat	Valorificat	Colectat	Valorificat
Hartie – Carton	110	66.17	121.50	86.06
PET, Alte materiale plastice	65.00	44.47	82.36	57.65
Biodegradabile	324.07	324.07	531.50	531.50
Alte materiale reciclabile	65.56	65.56	133.51	133.51
Sticlă	14.00	14.00	38.44	33.44
Metal	4.00	4.00	7.00	5.56
D.E.E.E	8.49	8.49	3.93	3.93
Municipale	2.590,14	2.590,14	2.474,80	2.474,80

Societatea deține autorizație de mediu pentru Colectare deșeurii menajere și administrare hală de gestionare selectivă a deșeurilor valabilă până în anul 2024. La Hala de gestionare deșeurii administrată de societate, se realizează începând cu anul 2017 activitate de depozitare ambalaje de sticlă, DDEE-uri, anvelope uzate și deșeurii voluminoase colectate de la populație.

2 - Măturatul, spălatul, stropirea căilor publice, curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și menținerea acestora în funcțiune pe timp de polei sau îngheț

Denumire activitate	mp	
	2020	2021
Măturat manual și mecanic	4.734.670	4.278.140
Deszăpezire manuală și mecanică	1.007.740	3.327.890
Imprastiat material antiderapant	2.568.500	5.648.670

3 – Intretinere curatenie

Denumire activitate	2020	2021
Intretinere curatenie	24.865.000	28.205.000

9. Analiza modului de implementare a Planului de administrare aprobat pentru anul 2021

Prin **Hotărârea Consiliului Local Covasna nr. 81/31 mai 2017** a fost aprobat Planul de administrare al Consiliului de Administrație al S.C. GOS –TRANS-COM S.R.L. pentru perioada 2017 – 2021, și reînnoit prin **Hotărârea Consiliului Local Covasna nr. 79/30.06.2021 pentru anul 2021-2025**.

Prin punctul 4 din Planul de administrare s-au stabilit principii directoare privind administrarea societății în perioada 2021 – 2025, astfel:

1. Relația cu consumatorii

Relația cu consumatorii va avea la bază următoarele linii directoare:

➤ Îmbunătățirea calității serviciilor prestate prin:

- Preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al populației printr-o îmbunătățire calitativă a serviciilor prestate, urmare a finalizării achiziției de noi utilaje și echipamente;
- Monitorizarea atentă a modului de interacțiune a angajaților cu consumatorii, în vederea sancționării comportamentelor care dăunează imaginii societății;
- Urmărirea asigurării continuității serviciului atât către agenții economici cât și către populație;

- **Transparentizarea fluxurilor comunicaționale prin:**

Îmbunătățirea continuă a relațiilor de comunicare și colaborare cu fiecare categorie de clienți în parte;

- Educarea consumatorilor cu privire la aspectele de mediu.

- **Soluționarea promptă a reclamațiilor prin:**

- Asigurarea unui circuit simplu și eficient al rezolvării reclamațiilor și sesizărilor clienților, astfel încât timpul de răspuns să nu fie mai mare de 72 de ore;

- Reducerea numărului de sesizări justificate cu 30% față de anul precedent.

- **Conștientizare și implicare prin:**

Elaborarea unei politici integrate de atragere de noi abonați – în special cei care nu au contracte încheiate până acum, astfel încât în fiecare an să avem o creștere a numărului clienților și a cifrei de afaceri cu cel puțin **5%** precum și o rată a profitului brut de minim **2%** anual.

- Creșterea gradului de încasare, respectiv recuperarea creanțelor curente anuale la un nivel de minim **80** %, și a creanțelor restante la un nivel de minim **30** %.

Raportat la aceste linii directoare, conducerea executivă a realizat următoarele:

- implicarea cetățenilor în campanii de colectare selectivă a deșeurilor de pe raza orașului Covasna;

- colectarea deșeurilor de la utilizatorii persoane fizice/juridice cu contract; somarea gospodăriilor care nu au contract de prestări servicii de colectare deșeuri în vederea încheierii acestuia, sub sancțiunea notificării către Primărie în vederea instituirii taxei speciale de salubritate;

Față de gradul de încasare a facturilor emise pentru serviciile facturate facem următoarele precizări:

- Total facturi emise la servicii de salubritate 01.01.2021 – 31.12.2021	3.469.839 lei
- Total servicii facturate și încasate în anul 2021	3.048.659 lei
- Diferență rămasă de încasat:	421.180 lei
- Grad de încasare 88 %	

În ceea ce privește sumele restante, respectiv servicii facturate anterior anului 2021 și modul lor de încasare, situația se prezintă astfel:

- Total restanta la servicii anterioare anului 2021 aflate în evidență la 01.01.2021:	672.718 lei
- Total restanta încasat la 01.01.2021 - 31.12.2021:	302.031 lei
- diferența rămasă de încasat :	370.687 lei
- Grad de încasare restanta: 45 %	

2. Relația cu Consiliul local al orașului Covasna

Relația cu asociatul unic va avea la bază următoarele linii directoare:

- **Transparență și comunicare** - semestrial se va înainta Consiliului local al orașului Covasna un raport de activitate al administratorilor societății, prin intermediul căruia se va monitoriza gradul de îndeplinire a obiectivelor stabilite prin planul de administrare, vor fi prezentate principalele decizii strategice adoptate la nivelul Consiliului de administrație;
- **Managementul participativ** – deciziile strategice ce cad în sarcina Consiliului de Administrație (bugetul anual de venituri și cheltuieli care cuprinde lista de investiții, organigrama și statul de funcții, raportul administratorilor, propuneri de tarife și prețuri, propuneri de înființare a unor activități noi, alte decizii importante) vor fi supuse spre aprobare Consiliului local al orașului Covasna, instituindu-se la nivelul societății o manieră de lucru modernă, colaborativă;
- **Implicare activă** – relația cu asociatul unic, reprezintă un factor important în buna desfășurare a activității societății și de aceea contactele permanente reprezintă o prioritate pentru consiliul de administrație.

3. Relația cu managerii

Relația cu managerii va avea la bază următoarele linii directoare:

- **Disciplină și autoritate** – vor fi instituite criterii de performanță pentru persoanele care exercită prerogative manageriale, care îi vor responsabiliza pe aceștia inclusiv pentru comportamentul personalului subordonat;
- **Instruire** – va fi elaborat un program distinct de formare profesională a personalului cu atribuții în domeniul managementului și a personalului de execuție, inclusiv prin dezvoltarea sistem de control intern managerial;
- **Planificare succesorală** – la nivelul fiecărui post de management va fi nominalizată și inițiată o persoană care va prelua prerogativele de conducere, în cazul indisponibilizării la rândul lor programul de formare profesională destinat managerilor și vor dispune de aceeași autonomie decizională în raport cu subordonații.
- **Tratament nediscriminatoriu** – rezultatele evaluării profesionale și criteriile de performanță vor fi interpretate identic pentru toți managerii;
- **Evitarea conflictului de interese** – administratorii se vor asigura de faptul că deciziile adoptate de către manageri nu sunt subiective și nu intră sub incidența conflictelor de interese.

4. Relația cu angajații:

Relația cu angajații va avea la bază următoarele linii directoare:

- **Stabilitate și motivare** – creșterea eficienței generale a societății, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului; angajații vor fi motivați în mod pozitiv să desfășoare o activitate de calitate, va fi menținut un climat organizațional favorabil

performanței; totodată, în măsura în care situația financiară a societății ne va permite acest lucru, se va adopta o strategie de motivare prin forma de salarizare astfel încât aceștia să-și execute sarcinile și atribuțiile de serviciu specificate în fișa postului la un nivel de eficiență ridicat;

- **Armonizarea intereselor** – vor fi organizate întâlniri periodice între administratori și reprezentanții salariaților, în vederea apropierii managementului de personalul de execuție și adoptării unor măsuri operative de a veni în întâmpinarea nevoilor exprimate de angajați;
- **Creșterea competențelor profesionale** – prin instruirea permanentă a personalului, prin creșterea gardului de profesionalism;
- **Consolidarea spiritului de echipă** – vor fi încurajate activitățile de echipă, atât în cadrul societății cât și în afara acesteia;
- **Tratament nediscriminatoriu** – rezultatele evaluărilor profesionale și criteriile de performanță vor fi interpretate identic pentru toți angajații. Raportat la aceste obiectiv, conducerea executivă a societății a încercat și încearcă permanent să asigure un climat de lucru favorabil angajaților astfel încât atribuțiile și sarcinile de serviciu să fie respectate și îndeplinite corespunzător.

5. Relația cu alți colaboratori

Relația cu alți colaboratori va avea la bază următoarele linii directoare:

➤ **Acces direct la informație** – societatea va furniza tuturor părților interesate informațiile gerenele complete și corecte cu privire la situația financiară și rezultatele economice ale societății, cu privire la obiectivele de dezvoltare a societății și la strategia acesteia, la mecanismele în baza cărora sunt adoptate deciziile, nivelurile și politica salarială a personalului de conducere, precum și la orice informații de interes public;

➤ **Corectitudine** – societatea va fi supusă anual unui audit financiar extern, independent și obiectiv, care să confirme veridicitatea situației economice și financiare a societății.

În ceea ce privește **relația cu furnizorii**, societatea va respecta următoarele principii:

- selecția furnizorilor se va face respectând procedurile stabilite prin compartimentul de achiziții publice și a ofertelor gestionate prin acest compartiment;
- relația cu furnizorii se va face pe bază de contracte clare, cu prevederi precise, atât în ceea ce privește aspectul relației, cât și costurile specifice;
- plata la termenele stabilite, a facturilor emise de furnizori.

Raportat la acest obiectiv, conducerea societății a realizat următoarele:

- achiziționarea produselor/serviciilor necesare funcționării societății s-a realizat prin sistemul de achiziții online SEAP;

- la baza achizițiilor a stat Planul anual de investiții, prevederile bugetare aprobate de către Consiliul local al orașului Covasna, referate de necesitate din partea compartimentelor societății;
- prin serviciul de poștă electronică, societatea a putut primi și implicit răspunde prompt solicitărilor venite din partea beneficiarilor de servicii, colaboratorilor;
- prin site-ul propriu al societății, societatea a făcut publice informațiile esențiale privind activitatea sa, prețuri/tarife la servicii.

În anul 2021, societatea a realizat permanent acțiuni de identificare a utilizatorilor fără contract, a stabilirii numărului persoanelor fizice pentru care se prestează servicii de colectare/transport deșeuri municipale în raport cu numărul declarat inițial la încheierea contractelor, dat fiind că s-au constatat situații în care numărul persoanelor s-a modificat (majorat) fără a se comunica acest lucru operatorului.

De asemenea au fost comunicate Acte adiționale din oficiu către titularii de contracte valabile pentru modificarea numărului de persoane beneficiare de servicii de salubritate, necontestarea celor sesizate, echivalând cu semnarea actului adițional. Există însă pe raza orașului Covasna și **persoane fizice** care refuză semnarea contractului de salubritate – colectare și transport deșeuri menajere.

Primăriei orașului Covasna i-au fost înaintate situații referitoare la persoanele care refuză încheierea contractelor de salubritate, solicitându-se, pe cale de consecință, aprobarea și aplicarea taxei de salubritate .

1. Obiective generale

- În perioadă analizată nu au fost formulate reclamații – sesizări.

2. Acțiuni majore pe activități

- Stimularea colectării selective a deșeurilor;
- Valorificarea cât mai favorabilă a deșeurilor colectate selectiv;
- Reducerea cheltuielilor de funcționare prin optimizarea rutelor de transport și a modului de exploatare a parcului de utilaje;
- Achiziționarea de utilaje performante pentru realizarea activității.

3. Acțiuni majore pentru creșterea gradului de încasare

- Se evaluează permanent facturile emise pentru persoane fizice/juridice și modul de încasare, formularea de notificări și acțiuni în instanță în vederea recuperării contravalorii facturilor restante;
- Se urmărește permanent colectarea deșeurilor numai de la titularii de contracte;
- Identificarea, corectarea și/sau înlăturarea problemelor legate de nemulțumirile clienților prin creșterea calității serviciilor prestate.
- Se realizează raportari lunare privind gospodăriile care nu au încheiate contracte de colectare a deșeurilor.

4. Plan de dezvoltare

- Achiziționarea de utilaje cu gabarit mărit;

- Perfecționarea și extinderea sistemului de colectare selectiv, crearea de noi centre de preluare mobilă, colectarea separată a deșeurilor biodegradabile;
- Implementarea și menținerea unui sistem de selectare a deșeurilor reciclabile la nivelul standardelor europene.
- Actualizarea permanentă a paginii de internet privind activitatea societății, cu publicare cel puțin a următoarelor informații – structura organizatorică, plan de administrare, tarife și alte informații considerate prin lege de interes public.

5. Resurse umane

- Păstrarea numărului de personal actual cu condiția realizării veniturilor propuse prin BVC, fiind posibilă angajarea de personal nou doar dacă sunt depășite veniturile preconizate sau dacă sfera de activitate a societății se mărește, cu respectarea limitei maxime stabilite prin lege privind nivelul cheltuielilor salariale.
- Încadrarea sub 80% din cifra de afaceri a cheltuielilor cu personalul.

CRITERII DE PERFORMANTA

1. Rata profitului net anual

Profitul net

-----x 100 (%), sa fie > **2,00 %**

Cifra de afaceri

Se prezintă astfel:

	Profit net	Cifra de afaceri	Rata profitului
2020	88.225	2.768.813	3.19
2021	128.371	2.954.802	4.34

2. Rata rentabilitatii exploatarii

Rezultatul exploatarii

-----x 100 (%), sa fie de > **9,60%**

Cifra de afaceri

Se prezintă astfel:

	Rezultatul exploatării	Cifra de afaceri	Rata rentabilității exploatării
2020	104.417	2.768.813	3.77
2021	146.596	2.954.802	4.96

3. Rata rentabilitatii economice

Rezultatul exploatarii

-----x 100 (%), sa fie > **5,20%**

total Active

Se prezintă astfel:

	Rezultatul exploatării	Total active	Rata rentabilității economice
2020	104.417	2.470.749	4.23
2021	146.596	2.576.563	5.68

4. Productivitatea muncii în preturi curente

Cifra de afaceri

----- (mii lei/salariat), să fie > **40,00** mii lei/salariat

Numărul mediu total de personal

Se prezintă astfel:

	Cifra de afaceri	Număr mediu total de personal	Productivitatea muncii în preturi curente
2020	2.768.813	39	70.99
2021	2.954.802	38	77.75

5. Perioada de recuperare a creanțelor

Creante

----- x 365 (zile), să fie < **120** zile

Cifra de afaceri anuală

Se prezintă astfel:

	Creante	Cifra de afaceri anuală	Perioada de recuperare a creanțelor
2020	1.057.366	2.768.813	139
2021	1.137.830	2.954.802	140

6. Perioada de rambursare a datoriilor

Datorii

----- x 365 (zile), să fie < **120** zile

Cifra de afaceri anuală

Se prezintă astfel:

	Datorii	Cifra de afaceri anuală	Perioada de rambursare a datoriilor
2020	205.267	2.768.813	27
2021	231.910	2.954.802	29

7. Rata lichidității generale

Active circulante (mii lei)

-----, sa fie peste **4,00**.

Datorii pe termen scurt (mii lei)

Se prezintă astfel:

	Active circulante	Datorii pe termen scurt	Rata lichidității generale
2020	2.024.737	205.267	9.86
2021	2.089.114	231.910	9.00

8. Rata lichiditatii partiale (intermediare)

[Active circulante -stocuri] (mii lei)

-----, sa fie peste **3,80**.

Datorii pe termen scurt (mii lei)

Se prezintă astfel:

	Active circulante - stocuri	Datorii pe termen scurt	Productivitatea muncii în preturi curente
2020	1.994.554	205.267	9.72
2021	2.072.881	231.910	8.94

Directorul general al societății a prezentat raportările trimestriale în concordanță cu prevederile OUG nr. 109/2011, acestea fiind aprobate de Consiliul de administrație.

Au fost înaintate semestrial/anual Consiliului local al orașului Covasna, în calitate de autoritate tutelară, rapoarte privind activitatea societății, rezultatele economice ale acesteia, modul de îndeplinire a Planului de administrare în raport cu prevederile bugetare anuale, precum și Raportul privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor societății și Directorului General.

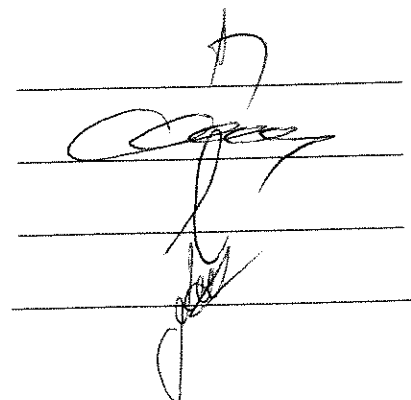
Obligațiile de publicare pe site-ul societății au fost îndeplinite în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011.

MEMBRU CA – PRESEDINTE CA – BOBES ALEXANDRU

MEMBRU CA - CSIKOS TIBOR – ZOLTAN

MEMBRU CA – BAGOLY ZSOLT – LAJOS

MEMBRU CA – MARTINI KAROLY





ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA



Nr. înreg.: 10052 / 20.05.2022

Ind. dos.: IV/A/1

AVIZ FAVORABIL

**Privind aprobarea bilanțului contabil, a Contului de profit și pierdere și
aprobarea repartizării profitului net la S.C. Gos-Trans Com SRL pe anul 2021**

În conformitate cu prevederile art. 243 alin. (1) lit. „a” din **OUG 57/2019 privind Codul administrativ**, se avizează favorabil *proiectul de hotărâre având în vedere că se respectă prevederile ce se constituie în*

Temei legal special:

- art. 27 alin. (1)-(3), art. 28 alin. (1), (7), (9) și (10) din **Legea nr. 82/1991** Legea Contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 2 pct. 2 lit. b), art. 47 alin. (1) și (2), art. 50, art. 51 alin. (1), (2), și art. 58 alin. (1)-(3) din **O.U.G. nr. 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 10 alin. (1) din **O.G. nr. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 111 alin. (2) lit. „a” din **Legea nr. 31/1990** privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare;
- **Legea nr. 51/2006** a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare ;
- **Ordinul MFP nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

Temei legal general:

- art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. „a” și „b”, alin. (3) lit. „d”, alin. (4) lit. „a”, art. 139 alin. (1), art. 140 alin. (1), art. 196 alin. (1) lit „a” și art. 243 alin. (1) din **ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 57 din 3 iulie 2019** privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare, *sunt corect invocate.*

SECRETAR GENERAL
AL ORAȘULUI COVASNA,
Vasilica Enea