

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. 10.936/24.05.2023

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 2022

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 si Contului de Profit si pierdere la Sc Gos-Trans-Com SRL aferent anului 2022, repartizarea profitului contabil pe anul 2022 (Consiliul Local fiind singurul asociat), si adoptarea unei hotarari în acest sens.


**Primar,
György József**



ROMÂNIA
JUDETUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI COVASNA



Nr. de înreg.: ~~10.937/24.05.2023~~
Ind. dos.: IV/A/1

Inițiat de Primarul orașului Covasna,
Gyerő József

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. /2023

**Privind aprobarea bilanțului contabil, a Contului de profit și pierdere și
aprobarea repartizării profitului net la S.C. Gos-Trans Com SRL pe anul 2022**

Consiliul local al orașului Covasna, întrunit în ședința ordinară din data de **31 MAI 2023**, ședința legal constituită, fiind prezentă majoritatea consilierilor în funcție () din totalul de 17 consilieri locali aleși,

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

În baza:

- **Hotărâri nr. 10/24.05.2023** 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 2022;

- **Hotărâri nr. 11/24.05.2022** a Consiliului de Administrație al SC GOS-TRANS-COM SRL privind repartizarea profitului contabil al SC GOS-TRANS-COM SRL aferent anului 2022;

- Raportul privind remunerațiile acordate administratorilor în anul 2022, înaintat cu adresa nr. 423/24.05.2023, înregistrată la Primăria orașului Covasna sub **nr. 10.921/24.05.2023**;

- Raportul privind activitatea SC GOS-TRANS-COM SRL în anul 2022 întocmit potrivit prevederilor art. 55 alin. (1) și art. 56 din OUG nr. 109/2011 înaintat cu adresa nr. 423/24.05.2023, înregistrată la Primăria orașului Covasna sub nr. 10.921/24.05.2023;

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 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 societăților, 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. (3) lit. „a”, 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;

Cu votul „pentru” a consilieri „împotrivă” a consilieri,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art. 1 – Se aprobă Bilanțul contabil și Contul de profit și pierdere pentru anul 2022 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 2022, al SC Gos-Trans Com SRL în cuantum **108.222,29 lei** astfel:

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

- **50.906,29 lei**, va fi virată Consiliului local al orașului Covasna – asociat unic, cu titlu de dividend pentru anul 2022;

- **50.906 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 2022 în termen de 48 de ore de la aprobare, conform art. 51 din **O.U.G. nr.**

109/2011 privind guvernanta 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 guvernanta 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., Directorul Societății și Primarul orașului Covasna prin aparatul de specialitate.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
DR. ENEA NICOLAE**

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

BILANT la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2022	31.12.2022
Formula de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022		
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	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	414	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	414	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	100.440	94.237
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	385.336	336.866
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	1.259	1.019
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	0	0
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	487.035	432.122
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	0	0
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	487.449	432.122
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	16.233	23.848
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	16.233	23.848
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	919.589	862.873
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	29.188	65.578
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	1.137.830	1.117.504
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	935.051	1.114.532
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.089.114	2.255.884
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	177	0
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	62.808	80.194
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	169.102	153.020
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	231.910	233.214
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.717.596	1.881.130
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.205.045	2.313.252
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 + 467 + 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	139.785	141.540
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	139.785	141.540
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	139.785	141.540
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	781.755	842.840

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	781.755	842.840
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	77.319	83.729
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	641.540	702.639
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	718.859	786.368
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câștiguri 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	128.371	108.222
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	6.172	6.410
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.205.045	2.313.252
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	2.205.045	2.313.252

*) 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,**

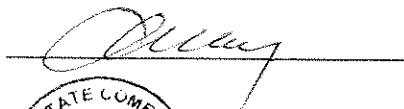
Numele și prenumele

CSIKOS TIBOR ZOLTAN

Numele și prenumele

Beder Elvira

Semnătura




Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
Modelul de calcul în anexa la Nr.rd. din col.5)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.954.802	3.277.054
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.954.802	3.277.054
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.954.802	3.277.054
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	17.059	15.389
-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	2.971.861	3.292.443
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	353.403	430.453
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	5.659	8.718
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	13.116	24.523
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	0	0
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.616.905	1.763.782
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.571.014	1.702.796
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	45.891	60.986

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	118.566	142.102
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	118.566	142.102
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	4.926	16.460
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	12.256	18.600
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	7.330	2.140
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	712.690	778.694
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	452.683	509.735
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*)	35	33	256.003	263.514
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	4.004	5.445
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)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	2.825.265	3.164.732
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	146.596	127.711
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	558	487
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	558	487
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	0	0

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	558	487
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	2.972.419	3.292.930
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	2.825.265	3.164.732
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	147.154	128.198
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	18.783	19.976
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	128.371	108.222
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CSIKOS TIBOR ZOLTAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

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.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		108.222	
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	5.282	5.282	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	5.282	5.282	0	
- peste 30 de zile		06	06	5.282	5.282	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, salariati si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0	
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	0	0	0	
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0	
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	38		37	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	37		35	
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	83.100	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și 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	1.057.354	1.003.550
- 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	561.622	619.988
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	21.631	59.747
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	6.329	27.582
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	15.302	32.165
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(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 de stat neîncasate 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	196.787	194.884
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	189.053	189.053
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	7.733	5.831
- 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	3.496	5.184
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.496	5.184
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	931.555	1.109.348
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	931.555	1.109.348
- 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	216.642	201.083
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	62.808	80.194
- 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	44.856	39.548
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	107.224	81.341
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	45.653	50.561
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	60.576	30.193
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	995	468
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	119
Datoriile entităților 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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.754	0
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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	781.755	842.840
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0
- părți sociale	152	133	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	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.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	781.755	X
				Suma (lei)
				Col.3
				Col.4
				842.840
				X

F30 - pag 7

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	781.755	100,00	842.840	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	781.755	100,00	842.840	100,00
- 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	2021	2022		
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	2021	2022		
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	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituţii publice centrale	178	159	0	0		
- către instituţii publice locale	179	160	0	0		
- 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	2021	2022		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	42.009	61.100		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			31.12.2021	31.12.2022
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 ***)**

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0

XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:

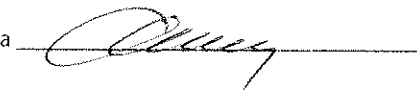
- inundații	192	170a (322)	0	0
- secetă	193	170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194	170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CSIKOS TIBOR ZOLTAN

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 entitățile 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. 4268/26.01.2022) 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. 4268/26.01.2022).

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 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheftuiele de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheftuiele de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	5.946	0	0	X	5.946
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	5.946	0	0	X	5.946
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	0	0	0	X	0
2.Constructii	09	145.080	0	0	0	145.080
3.Instalatii tehnice si masini	10	709.244	86.775	1.862	0	794.157
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	304.145	0	0	0	304.145
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	86.775	86.775	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.158.469	173.550	88.637	0	1.243.382
III.Imobilizari financiare	19	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.164.415	173.550	88.637	0	1.249.328

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	5.532	414	0	5.946
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	5.532	414	0	5.946
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	44.640	6.203	0	50.843
3.Instalatii tehnice si masini	29	437.858	90.157	1.862	526.153
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	188.936	45.328	0	234.264
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	671.434	141.688	1.862	811.260
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	676.966	142.102	1.862	817.206

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare					
52					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CSIKOS TIBOR ZOLTAN

Numele si prenumele

Beder Elvira

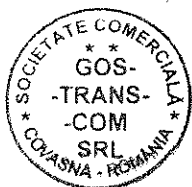
Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2023), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2022).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

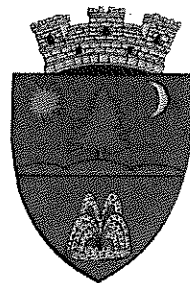
Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	-
			+



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. 10.938/24.05.2023

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 2022

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 2022, bilantul contabil se prezinta in felul urmator:

- Venituri totale 3.292.930 lei**
- Cheltuieli totale 3.164.732 lei**
- Rezultatul Brut – profit 128.198 lei**
- Impozit pe profit – 19.976 lei**
- Profit net 108.222 lei**

Este anexat situatiilor financiare Raportul de audit pe anul 2022, Notele explicative, Declaratia directorului societatii, raportul administratorilor si Hotararea consiliului de administratie nr.10 privind aprobarea Bilantului Contabil si Contului de Profit si pierdere al Sc Gos-Trans-Com SRL pe anul 2022.

Totodata in conformitate cu prevederile legale s-a hotarat prin Hotararea consiliului de administratie nr.11 repartizarea profitului contabil in cuatam de **108.222,29 lei** realizat de SC Gos-Trans-Com SRL pe anul 2022 astfel:

- **6.410 lei** pentru constituirea rezervei legale
- **50.906,29 lei** va fi virata Consiliului Local al orasului Covasna – asociat unic, cu titlul de dividend pentru anul 2022
- **50.906 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 2022(Consiliul Local fiind singutul asociat) , si adoptarea unei hotarari in acest sens.

Director executive adjunct,

Antal Levente

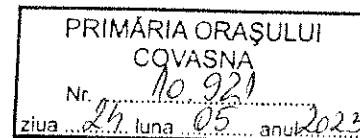


*Dir. economica
A red. din 31 mai*

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.

223/24.05.2023



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 2022**

Documentația cuprinde următoarele:

- Hotărârea nr. **10/24.05.2023**, 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 2022;
 - Anexa nr. 1 – Bilanțul Contabil pentru anul 2022;
 - Anexa nr. 2 – Contul de Profit și Pierdere pe anul 2022;
 - Raportul de audit pe anul 2022;
 - Note explicative;
 - Situația modificării capitalurilor proprii ;
 - Situația fluxurilor de numerar;
 - Declarația Directorului;
- Hotărârea nr. **11/24.05.2023**, 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 2022
- Raportul privind remunerațiile acordate administratorilor în anul 2022;
- Raportul privind activitatea SC GOS-TRANS-COM SRL în anul 2022 întocmit potrivit prevederilor art. 55 alin. 1 și art. 56 din OUG nr. 109/2011,

Cu stimă,



**DIRECTOR GENERAL
CSIKOS TIBOR - ZOLTAN**

HOTĂRÂREA NR. 10 /2023

**Privind aprobarea Bilantului contabil si Contului de profit si pierdere al
SC GOS – TRANS – COM SRL pe anul 2022**

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

Reunit în ședința ordinară din data de **24.05.2023**.

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 întreprinderilor 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:

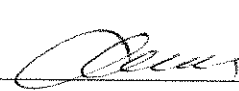
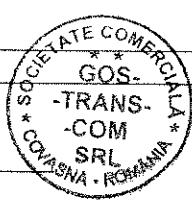
HOTĂRĂȘTE

Art. 1 –Se aproba **Bilantul contabil si Contul de profit și pierdere pentru anul 2022** , 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		Tip situație financiară: BL ☒ An ☐ Semestru Anul 2022	
		Suma de control 842.840	
Entitatea SC GOS TRANS COM SRL			
Adresa	Județ Covasna	Sector	Localitate Covasna
	Strada Stefan cel Mare	Nr. 2	Bloc Scara Ap. Telefon 0267340919
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		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
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 ☐ Raportări anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European	
☒ Entități de interes public ?			
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute 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	2.313.252		
Capital subscris	842.840		
Profit/ pierdere	108.222		
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele și prenumele CSIKOS TIBOR ZOLTAN		Numele și prenumele Beder Elvira	
Semnătura 		Calitatea 12--CONTABIL SEF	
			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		☒ DA ☐ NU	
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU	
AUDITOR			
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit AUDITCOVLEX			
Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS FA974/2010		CIF/ CUI 2 6 7 3 0 5 8 0	
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?		☐ DA ☒ NU	
		Semnătura 	
		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
		SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ	
Formular VALIDAT			

NOTE EXPLICATIVE
Anul 2022

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 0 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 2022 societatea a realizat investitii , in valoare de 86.775 lei achizitionand :
1 buc.sararita kuper cu valoarea de 42000 lei, si 45 buc. Eurocontainere 1100/litri cu valoarea de 44775 lei.

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 31.12.2022 valoarea creantelor la clienti persoane fizice si juridice cu termen de scadenta care depaseste 270 zile de la data scadentei este de 321430,57 lei suma incerta la incasare ,la aceste creante s-a creat ajustari pentru deprecierea creantelor in suma de **140.676,68 lei** astfel:

La firme -agenti economici aflati in litigiu, insolventa , faliment, valoarea creantei este de **36.028,41 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 258.219,89 lei , la care s-a creat ajustari pentru deprecierea creantelor in procent de 30% in suma de **77.466 lei**.

Pentru chiriasi(locuinte fond de stat)aflate in insolventa, 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 **108.222,29 lei**, care se propune repartizat astfel :

-6.410 lei pentru constituirea rezervei legale conform legii.

Profitul ramas de 101.812,29 lei se propune repartizat astfel;

- 50.906,29 lei (50%) dividende pentru Consiliul Local actionar unic.

- 50.906,00 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.

	2021	2022	lei
1.Cifra de afaceri neta	2.954.802	3.277.054	
2.Cheltuieli din exploatare	2.825.265	3.164.732	
3.Rezultat brut aferent cifrei de afaceri	129.537	112.322	
4.Alte venituri din exploatare	17.059	15.389	
5.Rezultat din exploatare	146.596	127.711	

Nota explicativa 5.

Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31.12.2022	Termen lichiditate sub 1an	Termen lichiditate peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Clienti ag. economici	291.218,28	291.218,28	
Zone blocuri	228.126.15	228.126.15	
Case particulare	219.852,47	219.852,47	
Chirii locuinte	122.812,67	122.812,67	
Rate locuinte	141.540		141.540
Debitori diversi	5831,13	5831,13	
TVA neexigibil	34,20	34,20	
Creante buget de stat	59.713	59.713	
Total;	1.069.127,90	927,587.90	141.540

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

- decontari cu asociatii privind capitalul 189.053 lei
- ajustari pentru deprecierea creantelor) - 140.677 lei

Total creante la 31.12.2022 conform bilantului este in suma de 1.117.504 lei.

lei

Datorii	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Furnizori	77.194	77.194		
Personal	39.548	39.548		
Buget asigurari sociale	62.785	62.785		
Buget de stat	50.100	50.100		
Buget local	3.119	3.119		
Alte varsaminte	468	468		
Total	233.214	233.214		

- Datoriile curente ale societatii la 31.12.2022 este in suma de 233.214 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 fidelă realității economice reflectate în 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.

Imobilizarile sunt prezentate la valoarea de intrare, mai puțin amortizarile 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

Informații privind salariații și administratorii:

Societatea are un număr de 35 salariați la sfârșitul exercitiului financiar..

Cheltuielile totale cu personalul sunt de : 1.763.782 lei din care:

salarii : 1.702.796 lei

cheltuieli cu asig. și prot. socială: 60.986 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: 108.503 lei

Nota explicativa 9

Indicatorii economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate:

Indicatori lichidității curente - =Active circulante/datorii curente

2021 = 9,00

2022 = 9,67

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

2021 = 8,94

$$2022 = 9.57$$

-Indicatorii de lichiditate -masoara 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 $\times 100$

$$2021 = 0$$

$$2022 = 0$$

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

3.Indicatorii de activitate ;

Viteza de rotatie a debitelor clienti = Sold mediu clienti/cifra de afaceri $\times 360$

$$2021 = 108.84$$

$$2022 = 99.27$$

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 $\times 360$

$$2021 = 7,71$$

$$2022 = 7.96$$

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

$$2021 = 6,06$$

$$2022 = 7,58$$

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

$$2021 = 1,15$$

$$2022 = 1.22$$

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

2021 =0.07

2022 =0.06

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

2021=4.96

2022=3.90

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 – Oraşul Covasna prin Consiliul local al oraşului Covasna, este administrată în sistem unitar, potrivit prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice.

Capitalul social subscris si integral varsat este de 842.840 lei divizat in 8872 parti sociale a cate 95 lei parte sociala.,

Situatiile financiare anuale sunt aferente anului 2022 si sunt exprimate in lei.

Director
CSIKOS TIBOR ZOLTAN



Contabil sef
BEDER ELVIRA



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2022

- lei -

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care	Prin trans fer	Total, din care	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		781755	61085				842840
Rezerve din reevaluare		490815					490815
Rezerve legale		77319	6410				83729
Alte rezerve		641540	61099				702639
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		91417					91417
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	128371	3295070		3315219		108222
	Sold D						
Repartizarea profitului		-6172	-6410		-6172		-6410
Total capitaluri proprii		2205045	3417254		3309047		2313252

- Capitalul social, subscris si varsat s-a modificat in cursul anului financiar 2022 prin virarea sumei de 61.085 lei de catre asociatul unic Consiliul Local Covasna.
- Rezervele legale s-a modificat prin repartizarea sumei de 6.410 lei din profitul brut din anul 2022.
- Alte rezerve s-a modificat prin repartizarea profitului din anul 2021.
- Profitul nerepartizat in suma de 108.222,29 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 31.12.2022

Nr. Crt.	Denumire element	31.12.21 lei	31.12.22 lei
	Flux de trezorerie din activitatea de exploatare		
1	+incasari de la clienti	3,443,751	4,057,105
2	-plati catre furnizori , in favoarea si numele angajatilor	2,740,370	3,250,610
3	-comisioane platite	4,153	4,638
4	- impozit pe profit platit	35,306	36,839
5	+ alte incasari comisioane	31,884	487
6	-plati catre buget local (rate locuinte)	47,183	46,934
7	- alte plati(TVA,impozite, taxe,)	450,523	435,812
	Trezoreria neta din activitatea de exploatare		
A	(1-2-3-4+5-6)	198,100	282,759
	Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
8	- plati pentru achizitionarea de imob.necorporale		
9	- plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	190,400	103,262
10	+ incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
11	+ alte incasari		
12	+ Dividente incasate		
	Trezoreria neta din activitatea de investitie		
B	(9+10+11-7-8)	-190,400	-103,262
	Flux de trezorerie din activitatea de finantare		
12	+ incasari din emisiunea de obligatiuni		
13	+ incasari din operatiuni de capital	41,990	61,085
14	- Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate		
15	-alte incasari		
16	- Dividente platite	42,009	61,100
	Trezoreria neta din activitatea de finantare		
C	(12+13-14-15-16)	-19	-15
	Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor		
D	de trezorerie(A+B+C)	7,681	179,482
	Trezorerie si echivalente de trezorerie la		
E	inceputul exercitiului financiar	927,370	935,051
	Trezorerie si echivalente de trezorerie la		
F	sfarsitul exercitiului financiar (D+E)	935,051	1,114,533

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 31.12.2022 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

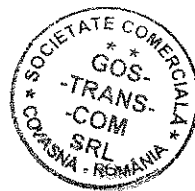
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 3811 – Colectarea deșeurilor nepericuloase

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. 14 /2023

Privind repartizarea profitului contabil realizat de SC GOS-TRANS-COM SRL aferent anului 2022

Consiliul de administrație al S.C.GOS-TRANS-COM S.R.L.Covasna
Reunit în ședința ordinară din data de **24.05.2023**.

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. 19 din Legea nr. 82/1991- legea contabilitatii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare,
 - art. 194 din Legea nr. 31/1990- legea societatilor comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare,
 - Ordinul MFP nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate,
 - OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome,
 - Codul Fiscal- Legea nr. 227/2015- Titlul II- Impozitul pe profit si 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 2022 în cuantum de **108.222,29** astfel:

- 6.410 lei pentru constituirea rezervei legale;
- 50.906,29 lei, va fi virata Consiliului Local al orasului Covasna- asociat unic, cu titlu de dividende pentru anul 2022
- 50.906 lei, repartizata la ALTE REZERVE ca sursa proprie de finantare.

Art. 2 – Prezenta hotarare va fi comunicata Consiliului Local al Orasului Covasna în vederea aprobarii prin grija Directorului societatii.

**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
BOBES ALEXANDRU**



Raportul
privind remunerațiile si alte avantaje acordate administratorilor
în cursul anului 2022
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.

Potrivit Hotărâri Consiliului local oraș Covasna nr.27/16.03.2021 Consiliu de administrație este numit cu un contract de mandat de 4 ani, respectiv pana luna martie 2025, cu următoarea componență:

1. Vacant
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/ședinta**.

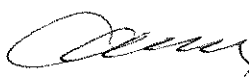
Potrivit Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 16/24.06.2021 directorul general beneficiază de o indemnizație fixă lunară brută de 8000 lei, și conform Hotărârii Consiliului de Administrație nr.6/29.04.2022 începând cu data de 01.05.2022 beneficiază de o indemnizație lunară brută de 8500 lei.

În cursul anului 2022, din bugetul societății au fost achitate cu titlu de remunerații, valoare brută pentru membrii executivi/neexecutivi, următoarele sume:

Categorie	Ianuarie – Decembrie 2022 - lei
Director General	98.003
Membrii neexecutivi	10.500
Total brut lei	108.503

Membrii consiliului de administrație nu au beneficiat în cursul anului financiar 2022 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 2022
intocmit potrivit prev.art.55 din OUG nr.109/2011

I. 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 guvernanta 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 guvernanta 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 Căminară.

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 si 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. 16.426/18.10.2022 în baza Hotărârii Consiliului local al orașului Covasna nr. 137/2022 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 2022

În baza Hotărârii Consiliului local Covasna nr. 27/16.03./2021 a fost aprobată reînnoirea 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. 79/30.06.2021** s-a reînnoit **Planul de administrare privind S.C. GOS-TRANS-COM S.R.L COVASNA pentru anul 2021-2025** care cuprinde strategia, obiectivele generale și specifice pe care Consiliul de Administrație 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 acți 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 2022

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.184/2022 capitalul social al societății a fost majorat cu suma de 61.085 lei, astfel la 31.12.2021 capitalul social este de **842.840 lei** divizat în 8272 părți sociale, fiecare parte socială având o valoare de **95 lei**.

4. SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA 2021 - 2022.

REALIZAREA Bugetului de venituri și cheltuieli anul 2022

Întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L. pentru anul 2022 este guvernată de **OUG 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.

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 2022

comparativ cu anul 2021

Buget anual	2021		2022	
	Estimat	Realizat	Estimat	Realizat
Cifra de afaceri neta	2.954.802		3.277.054	
Venituri totale	2.960.000	2.972.419	3.230.000	3.292.930
Venituri din exploatare	2.959.500	2.971.861	3.229.500	3.292.443
Cheltuieli totale	2.915.000	2.825.265	3.205.000	3.164.732
Cheltuieli din exploatare	2.915.000	2.825.265	3.205.000	3.164.732
Cheltuieli cu investițiile	200.000	160.000	122.000	103.262

Cheptuicli cu personalul	1.680.000	1.616.905	1.804.000	1.763.782
Rezultat Brut din exploatare	146.596		128.198	
Profit net	128.371		108.222	
Capitaluri proprii	2.205.045		2.313.252	
Redeventa salubritate	28.951		32.839	

Analiza evoluției creanțelor și datoriilor pe anul 2022 comparativ cu anul 2021

CREANTE

lei

	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
Clienti ag. economici	350.879	291.218
Zone blocuri	228.140	228.126
Casa particulare	212.850	219.853
Chirii locuinte	125.701	122.813
Rate locuinte	139.785	141.540
Tva neexigibil	34	34
Debitori diversi	7.557	5.831
Decontăricu asociații privind capitalul	189.053	189.053
Creante buget de stat	21.597	59.713
Provizioane	-137.766	-140.677
TOTAL CREANTE	1.137.830	1.117.504

Datorii

lei

Nr. crt	Datorii	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
1	Furnizori	58.879	77.194
2	Personal	44.856	39.548
3	Buget de stat, buget asigurari sociale	121.497	116.004
4	Alte varsaminte	5.678	468
4	TOTAL	231.910	233.214

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 2021 – 2022

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 2021 s-a realizat un profit net de 128.371 lei. Consiliul Local Covasna prin HCL nr. 84/2022 aprobând repartizarea acestuia astfel:

- 6.172 lei pentru constituirea rezervei legale;
- 61.100 lei reprezentând cota de 50% din profit virat la Consiliul Local cu titlu de dividende.
- 61.098,89 repartizat la alte rezerve ca sursă proprie de finanțare

Pentru anul financiar 2022 s-a realizat un profit net de 108.222,29 lei

Se propune repartizarea acestuia astfel:

- 6.410 lei pentru constituirea rezervei legale
- 50.906 lei pentru virarea către Consiliul Local Covasna ca titlu de dividende
- 50.906,29 lei pentru repartizarea la alte rezerve ca sursă proprie de finanțare.

6. Realizarea investițiilor propuse anual prin Bugetul de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2022.

Prin Hotărârea Consiliului Local Covasna nr.38/31.03.2022 pentru aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C.Gos-Trans-Com SRL pentru anul 2022 au fost aprobate următoarele investiții;

Nr. crt.	Denumire investitie	UM	Cantitate/buc	Valoare unitara lei
1	Utilaj imprastiat materiale antiderapante	buc	1	61.000
2	Eurocontainere	buc	20	61.000
	TOTAL			122.000

Din aceste investiții în anul 2022 s-au realizat următoarele:

Nr. crt.	Denumire investitie	UM	Cantitate/buc	Valoare unitara lei
1	Utilaj imprastiat materiale antiderapante	buc	1	42.000
3	Eurocontainere	buc	45	44.775
	TOTAL			86.775

La data de 31.12.2022 structura pe tipuri a parcului auto este următoarea:

- buldoexcavator - 1 buc;
- gunoieră – 7 buc;
- automaturătoare – 2 buc;
- vehicul utilizare mixtă – DACIA – 2 buc;
- tractor +plug pentru zapada– 1 buc;

- autobasculantă – 2 buc.
- utilaj multifuncțional deszăpezire trotuare –3 buc.
- utilaj multifuncțional de deszăpezire și împrăștiere material antiderapant – 2 buc.

7. RESURSE UMANE :2022

Politica salarială a societății a fost stabilită în așa fel încât cheltuielile de natură salarială să nu depășească indicele de creștere a productivității muncii, calculate în unități valorice comparabile.

În perioada **2021-2022**, cheltuielile cu personalul se prezintă astfel:

	lei	
	2021	2022
Cheltuieli cu personalul, din care	1.616.905	1.763.782
Salarii	1.571.014	1.702.796
Cheltuieli cu asigurările sociale	45.891	60.986

Numar de angajati la 31.12.2021 37

Numar de angajati la 31.12.2022 35

8. Gestionarea Deșeurilor. Protecția Mediului

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	2021		2022	
	Colectat	Valorificat	Colectat	Valorificat
Hartie – Carton	121.50	86.06	198.00	74.87
PET, Alte materiale plastice	82.36	57.65	145.00	45.41
Biodegradabile	531.50	531.50	690.14	690.14
Alte materiale reciclabile	133.51	133.51	10.00	10.00
Sticla	38.44	33.44	57.66	53.18
Metal	7.00	5.56	12.00	11.23
D.E.E.E	3.93	3.93	3.74	3.74
Municipale	2.474,80	2.474,80	2.697,98	2.697,98

Societatea deține autorizație de mediu pentru Colectare deșeurii menajere și administrare hală de gestionare selectivă a deșeurilor valabilă până în anul 2024. La Hală 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

mp		
Denumire activitate	2021	2022
Măturat manual și mecanică	4.278.140	4.834.970
Deszăpezire manuală și mecanică	3.327.890	3.343.400
Imprăștiat material antiderapant	5.648.670	4.586.680

3 – Intretinere curatenie

Denumire activitate	2021	2022
Intretinere curatenie	28.205.000	29.580.000

9. Analiza modului de implementare a Planului de administrare aprobat pentru anul 2022

Prin **Hotărârea Consiliului Local Covasna nr. 79/30.06.2021** a fost aprobat Planul de administrare al Consiliului de Administrație al S.C. GOS –TRANS-COM S.R.L. pentru perioada 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 deșeurii 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	1.01.2022 – 31.12.2022	3.835.945 lei
- Din care încasate în anul 2022		3.455.614 lei
- Diferență rămasă de încasat:		380.331 lei
- Grad de încasare	90 %	

În ceea ce privește sumele restante, respectiv servicii facturate anterior anului 2022 și modul lor de încasare, situația se prezintă astfel:

- Total restanta la servicii anterioare anului 2022 aflate în evidență la 01.01.2022:	791.870 lei
- Total restanta încasat în anul 2022	433.004 lei
- diferența ramasă de încasat:	358.866 lei
- Grad de încasare restanta:	55 %

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 gradului 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 geranale 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 2022, 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 încheiat 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 PERFORMANȚĂ

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
2021	128.371	2.954.802	4.34
2022	108.222	3.277.054	3.30

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
2021	146.596	2.954.802	4.96
2022	127.711	3.277.054	3.90

3. Rata rentabilitatii economice

Rezultatul exploatarii

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

total Active

Se prezintă astfel:

	Rezultatul exploatării	Total active	Rata rentabilității economice
2021	146.596	2.576.740	5.68
2022	127.711	2.688.005	4.75

4. Productivitatea muncii in preturi curente

Cifra de afaceri

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

Numarul mediu total de personal

Se prezintă astfel:

	Cifra de afaceri	Număr mediu total de personal	Productivitatea muncii in preturi curente
2021	2.954.802	38	77.75
2022	3.277.054	37	88.57

5. Perioada de recuperare a creantelor

Creante

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

Cifra de afaceri anuală

Se prezintă astfel:

	Creante	Cifra de afaceri	Perioada de
--	---------	------------------	-------------

		anuala	recuperare a crențelor
2021	1.137.830	2.954.802	140
2022	1.117.504	3.277.054	124

6. Perioada de rambursare a datoriilor

Datorii

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

Cifra de afaceri anuala

Se prezintă astfel:

	Datorii	Cifra de afaceri anuala	Perioada de reambursare a datoriilor
2021	231.910	2.954.802	29
2022	233.214	3.277.054	26

7. Rata lichiditatii 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
2021	2.089.114	231.910	9.00
2022	2.255.884	233.214	9.67

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 in preturi curente
2021	2.072.881	231.910	8.94
2022	2.232.036	233.214	9.57

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.

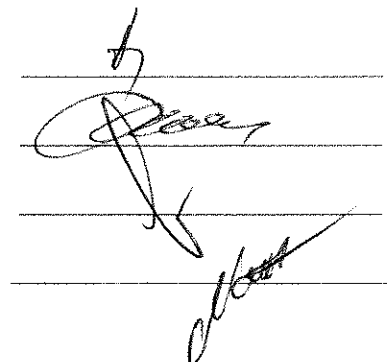
Obligațiile de publicare pe site-ul societății au fost îndeplinite în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011.

MEMBRU CA – PRESEDINTE CA – BOBES ALEXANDRU

MEMBRU CA - CSIKOS TIBOR – ZOLTAN

MEMBRU CA – BAGOLY ZSOLT – LAJOS

MEMBRU CA – MARTINI KAROLY

The image shows four horizontal lines for signatures. The first line has a small, stylized signature. The second line has a signature that appears to be 'CSIKOS TIBOR'. The third line has a signature that appears to be 'BAGOLY ZSOLT'. The fourth line has a signature that appears to be 'MARTINI KAROLY'.

PROCES VERBAL
DE ADOPTARE A DECIZIILOR
ASAMBLEEI GENERALE
22.01.2023

**Raportul
auditorului
independent asupra
Situațiilor
financiare
întocmite de
Societatea
Gos-Trans-Com SRL
la 31.12.2022**

Nr.58/22.05.2023

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 2022, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate pentru exercițiul 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: 2.313.252 lei;
 - Capital subscris: 842.840 lei;
 - Profit al exercițiului financiar: 108.222 lei.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Entității auditate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data, în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

Baza Opiniei

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2022 („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 față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Incertitudine semnificativă legată 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 raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații 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 situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile 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 raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu **reglementările legale în vigoare**.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile 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 situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor 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 guvernanta 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 probe 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 măsura 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 2022.

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 **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Data raportului: 22.05.2023

Auditor,

cc. Fejér Lóránt

Autorizație CAFR nr.2210/2007

reprezentant al

SC AUDITCOVLEX SRL

Autorizație CAFR nr.974/2010





ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA



Nr. înreg.: 10.335 / 24.05.2023

Ind. dos.: IV/A/1

AVIZ FAVORABIL

**La proiectul 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 2022**

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 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 societăților, 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. (3) lit. „a”, 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