

**ANEXA LA HOTĂRÂREA CONSILIULUI LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA**

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

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 **7.946.574**

Entitatea **RAT SRL**

**Adresa**

Județ **Dolj** Sector Localitate **CRAIOVA**

Strada **SEVERINULUI** Nr. **103** Bloc Scara Ap. Telefon **0351506076**

Număr din registrul comerțului **J16/507/1991** Cod unic de inregistrare **2315129**

Forma de proprietate **12--Societati cu capital integral de stat** Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

**4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători**

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

**4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători**

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

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

**Raportări anuale**

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

**F10 - BILANT**

**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

**F30 - DATE INFORMATIVE**

**F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Indicatori:		
Capitaluri - total		7.824.703
Capital subscris		7.946.574
Profit/ pierdere		1.348.025

**ADMINISTRATOR,** Numele si prenumele **TANASESCU MARCEL**

**INTOCMIT,** Numele si prenumele **GRADINARU DANIELA ALINA**

Calitatea **11--DIRECTOR ECONOMIC**

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NU

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**Romulus-Florin Socol** Semnat digital de Romulus-Florin Socol  
Data: 2023.05.18 16:52:14 +03'00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori?  DA  NU

**Formular VALIDAT**

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,**  
**OCTAVIAN ȘORIN MARINERU**

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	93.173	23.983
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	93.173	23.983
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	4.889.419	4.544.184
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.761.746	1.252.002
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	9.578	23.663
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	504.506	750.115
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	7.165.249	6.569.964
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		13.000
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		13.000
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	7.258.422	6.606.947
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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	1.823.015	2.026.304
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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	73.284	45.444
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.896.299	2.071.748
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.096.884	10.712.305
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
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	4.647.942	6.664.066
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a {301}		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	8.744.826	17.376.371
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	495.890	552.791
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	11.137.015	20.000.910
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	113.557	245.338
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	27.017	
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	4.131.620	2.994.517
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	3.771	857
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.466.356	5.443.373
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

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	5.837.004	10.427.210
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	13.438.751	18.865.957
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-2.402.463	1.239.641
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	4.882.976	7.846.588
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
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		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	27.617	21.885
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	27.617	21.885
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	214.284	140.650
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	214.284	140.650
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	214.284	140.650
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	7.946.574	7.946.574

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	7.946.574	7.946.574
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	1.311.762	1.311.762
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	634.329	713.733
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	634.329	713.733
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	8.548.466	3.415.987
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	3.725.785	1.348.025
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	214.625	79.404
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	4.855.359	7.824.703
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	4.855.359	7.824.703

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.  
 \*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.  
 \*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

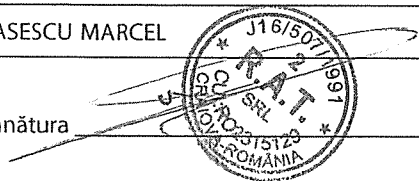
1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt 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 si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnătura



Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in 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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	50.270.206	56.084.919
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	50.270.206	56.084.919
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	20.230.034	22.385.309
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	30.040.172	33.699.610
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	87.974	0
Sold D	08	08	0	22.377
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	14.339.571	20.838.927
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	8.580.292	265.369
- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	404.959	
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	73.278.043	77.166.838
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	12.501.741	18.361.229
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	255.821	283.042
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	2.176.572	3.992.417
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.711.830	3.827.760
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	42.225.557	48.027.453
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	39.559.418	46.074.214
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	2.666.139	1.953.239

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.496.166	997.225
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.496.166	997.225
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-11.644	8.222
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	46.926	21.456
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	58.570	13.234
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	10.281.624	3.726.736
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.621.110	2.329.038
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	7.476.471	1.311.711
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	1.184.043	85.987
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		-5.732
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		5.732
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	68.925.837	75.390.592
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	4.352.206	1.776.246
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	599	87
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	599	87
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	60.294	188.261
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	60.294	188.261

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	59.695	188.174
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	73.278.642	77.166.925
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	68.986.131	75.578.853
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	4.292.511	1.588.072
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	566.726	240.047
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	3.725.785	1.348.025
- 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 colaboratorii”, 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.

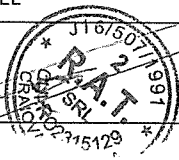


**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

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 colib)

- 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		1.348.025	
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	714.861		714.861	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	39.002		39.002	
- peste 30 de zile	06	06	39.002		39.002	
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contribuții pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	73.950		73.950	
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	601.909		601.909	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	80.386		80.386	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	732		730	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	750		763	
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	429.075	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

10

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	39.427.349
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	39.427.349
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	129.424
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	373
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	129.051
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.535.540
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- 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)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- 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)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

11

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48		13.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54		13.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		13.000
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
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	4.175.992	10.778.179
- 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		
- 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)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	11.470	4.183
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	4.633.755	6.658.492
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	509.187	271.436
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	819.742	62.564
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	3.304.826	6.324.492
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	143.292	246.729
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	143.292	246.729
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	52.638	70.325
- în lei (ct. 5311)	99	85	52.638	70.325
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	441.992	481.206
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	441.992	481.206
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	9.521.414	16.012.092
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
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		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	221.616	338.934
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
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	3.470.127	5.444.230
- 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		
- 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)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.531.068	1.791.835
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	2.301.862	8.224.854
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.278.565	3.507.553
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	951.615	4.157.780
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	71.682	352.370
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		207.151
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.996.741	212.239		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-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	1.996.741	212.239		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	7.946.574	7.946.574		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	7.946.574	7.946.574		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	427.777	472.852		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	146.155.621	168.979.508		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	7.946.574	X	7.946.574	X





<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnatura

Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	427.777	45.075		X	472.852
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06		260	260	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>427.777</b>	<b>45.335</b>	<b>260</b>	<b>X</b>	<b>472.852</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	6.397.055				6.397.055
3.Instalatii tehnice si masini	10	32.171.479	22.567			32.194.046
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	71.494	19.500			90.994
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	504.506	245.609			750.115
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>39.144.534</b>	<b>287.676</b>			<b>39.432.210</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>		<b>13.000</b>		<b>X</b>	<b>13.000</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>39.572.311</b>	<b>346.011</b>	<b>260</b>		<b>39.918.062</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	334.604	114.265		448.869
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	334.604	114.265		448.869
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.505.211	347.660		1.852.871
3.Instalatii tehnice si masini	29	30.412.157	529.887		30.942.044
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	61.917	5.414		67.331
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	31.979.285	882.961		32.862.246
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	32.313.889	997.226		33.311.115

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

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	40				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	51				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	52				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CASH FLOW

Denumire activitate	2021	2022
Disponibil de numerar al perioadei precedente	3,264,981	495,890
<b>Incasari de numerar</b>		
productia vanduta	22,398,995	26,373,116
venituri din subventii de exploatare aferente CA	35,793,669	39,427,349
venituri din subventii de exploatare	11,567,521	11,866,561
incasare creante + alte venituri	414,986	445,075
credit	2,000,000	2,000,000
alte incasari	5,465,514	1,005,410
<b>incasari totale</b>	<b>77,640,685</b>	<b>81,117,511</b>
<b>total disponibil</b>	<b>80,905,666</b>	<b>81,613,401</b>
<b>iesiri de numerar</b>		
Achizitii de materiale	15,216,064	18,812,335
Cheltuieli energie si apa	2,258,479	4,172,070
Salarii brute	21,325,056	23,798,262
asigurari si protectie sociala	4,022,497	4,526,052
cheltuieli cu tertii	866,793	722,808
alte chelt.de exploatare	5,855,076	1,382,381
cheltuieli financiare	60,294	188,261
alte cheltuieli	1,738,241	1,299,137
<b>total cheltuieli</b>	<b>51,342,500</b>	<b>54,901,306</b>
rata credit	0	
<b>sold disponibil</b>	<b>29,563,166</b>	<b>26,712,095</b>
<b>contibutii buget stat si asig</b>	<b>29,067,276</b>	<b>26,159,304</b>
<b>disponibil la sfarsitul perioadei</b>	<b>495,890</b>	<b>552,791</b>

Administrator  
Tanasescu Marcel



Director Economic,  
Gradinaru Daniela

RAT SRL

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31.12.2022

LEI

Denumirea elementului	Sold la inceputul ex financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul ex financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris-1012	7946574					7946574
Patrimoniul regiei						0
Prime de capital						0
Rezerve din reevaluare-105	1311762					1311762
Rezerve legale	634329	79404				713733
Rezerve statutare sau contractuale						0
Patrimoniu public	0			0		0
Diferente din reevaluare						0
Actiuni proprii						0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Pierderi legate de capitaluri proprii						0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	SOLD C					0
	SOLD D	8548466		5132479		3415987
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29(32)-1172	SOLD C					0
	SOLD D					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	SOLD C					0
	SOLD D					0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a comunitatilor Economice Europene	SOLD C					0
	SOLD D					0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	SOLD C	3725785	1348025	3725785		1348025
	SOLD D					0
Repartizarea profitului		214625	79404	214625		79404
TOTAL capitaluri proprii		4855359	1348025	0	-1621319	0

Administrator  
Tanasescu Marcel



Director Economic,  
Gradinaru Daniela

NOTA 1  
Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold al inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Avansari acordate pentru imobilizari necorporale	0	260	260	0	0	0	0	0
Alte imobilizari necorporale	427.777	45.075	0	472.852	334.604	114.265	0	448.869
Terenuri								
Constructii	6.397.165		0	6.397.055	1.505.211	347.660	0	1.852.871
Instalatii tehnice si masini	32.171.479	22.567	0	32.194.046	30.412.157	529.887	0	30.942.044
Alte instalatii, utilaje si mobilier	71.494	19.500	0	90.994	61.917	5.414	0	67.331
Avansuri si imobilizari corporale in curs	504.506	245.609	0	750.115	0	0	0	0
Imobilizari financiare	0	13.000	0	13.000	0	0	0	0
<b>TOTAL active imobilizate</b>	<b>39.572.311</b>	<b>346.011</b>	<b>260</b>	<b>39.918.062</b>	<b>32.313.889</b>	<b>997.226</b>	<b>0</b>	<b>33.311.115</b>

La data de 31.12.2022 societatea detine immobilizari necorporale in valoare bruta de 472.852 lei, in cursul anului au avut loc intrari de 45.335 lei, reduceri de 260 lei si descresteri de 114.265 lei ce reprezinta amortizarea aferenta anului 2022 si reprezinta licente de transport a caror valabilitate a expirat.

La data de 31.12.2022 societatea detine immobilizarile corporale in valoare totala de 39.432.210 lei, in structura se prezinta astfel:

- 6.397.055 lei – constructii;
- 32.194.046 lei – instalatii tehnice si masini;
- 90.994 lei - mobilier
- 750.115 lei – immobilizari corporale in curs de executie;

Societatea detine immobilizari financiare in suma de 13000 lei reprezentand garantii participare la licitatii.

Metoda de amortizare este cea liniara iar duratele de amortizare s-au stabilit conform HG 2139/2004” Catalogul privind stabilirea duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe” pentru toate mijloacele fixe aflate in patrimoniu mai putin pentru cele 17 autobuze Man Lion City unde amortizarea se calculeaza in functie de nr de km parcursi.

In cursul anului 2022, au avut loc cresteri de immobilizari necorporale si corporale, grupa instalatii tehnice si masini, immobilizari in curs si immobilizari financiare in suma totala de 346.011 lei din care:

- immobilizari necorporale 45.335 lei, reprezentand licente transport;
- instalatii tehnice si masini in valoare de 22.567 lei, reprezentand doua routere de securitate in valoare de 19.500 lei, dispozitiv pentru geometria caii de rulare a tramvaiului in suma de 5.000 lei si system de incalzire al pavilionului administrative din cadrul sectiei tramvai;
- immobilizari corporale in curs de executie in valoare de 245.609 lei, reprezentand reabilitare cale de rulare a tramvaiului;
- immobilizari financiare in valoare de 13.000 lei reprezentand garantii participare la licitatii.

In cursul anului 2022 au avut loc descresteri de immobilizari necorporale in suma de 260 lei.

In cursul anului 2022 au avut loc descresteri de immobilizari corporale si necorporale pe seama amortizarii in suma de 997.226 lei

Pentru garantarea liniei de credit la BCR Craiova RAT SRL a constituit ipoteca imobiliara asupra imobilului situat in Craiova str. Calea Bucuresti, bl. 17A, sc.1, parter.

Administrator  
Tanasescu Marcel



Director Economic  
Gradinaru Daniela Alina



## Provizioane pentru riscuri si cheltuieli / ajustari pentru deprecierea creantelor

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2022	Transferuri		Sold la 31.12. 2022
		din cont	in cont	
Provizioane pentru litigii –ct 1511	13.324	.	5.732	7.592
Alte provizioane – ct 1518	14.293			14.293
Ajustari pentru deprecierea creantelor –ct 491	79.108		13.234	65.874
Total provizioane/ ajustari	106.725		18.966	87.759

La sfarsitul anului 2022 exista constituite provizioane din anii precedenti pentru riscuri si cheltuieli, in valoare totala de 21.585 lei.

**1. Provizioane pentru litigii in suma de 7.592 lei din care:**

- valoarea de 7.592 lei pentru proces cheltuieli de judecata cu Asociatia de Proprietari nr 23 Craiova.

**2. Soldul contului « Alte provizioane » la 31.12.2022 este de 14.293 lei si reprezinta amenzi taxe ridicari auto.**

**3. Soldul contului 491 « Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti » la 31.12.2022 este de 65.874 lei si reprezinta sume inscrise la masa credala, societati in insolventa.**

Administrator  
Tanasescu Marcel



Director Economic  
Gradinaru Daniela Alina

RAT SRL

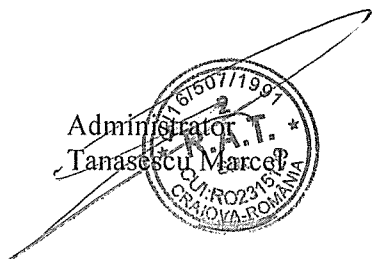
NOTA 3

Repartizarea profitului  
afereant anului 2022

Destinatia		Suma
Profit contabil brut		1.588.072
Impozit pe profit		240.047
Profit net de repartizat pentru:		1.348.025
- rezerva legala		79.404
-participarea salariatilor la profit		0
-varsaminte din profit la bugetul autoritatii locale		0
-dividende cuvenite actionarilor		0
-alte rezerve		

La sfirsitul anului 2022 societatea a inregistrat un profit brut de 1.588.072 lei, la care s-a calculat un impozit pe profit in suma de 240.047 lei .

Din profitul net s-a repartizat suma de 79.404 lei reprezentand rezerve legale, restul profitului net in suma de 1.268.621 lei urmand ca in luna ianuarie sa fie repartizat pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti potrivit art 1, alin.1 lit.c) din OG 64/2001.



Director Economic  
Gradinaru Daniela Alina

A handwritten signature in black ink, appearing to be "D. Gradinaru".

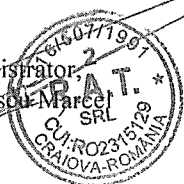
RAT SRL

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE  
31.12.2022

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	50.270.206	56.084.919
2. Venituri din productia in curs de executie	87.974	-22.377
3. Venituri din subventii de exploatare	14.339.571	20.838.927
4. Alte venituri din exploatare	8.580.292	265.369
<b>I. VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>73.278.043</b>	<b>77.166.838</b>
5. Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	12.501.741	18.361.229
6. Alte cheltuieli materiale	255.821	283.042
7. Cheltuieli externe cu energia si apa	2.176.572	3.992.417
8. Cheltuieli cu amortizarea	1.496.166	997.225
9. Ajustari de valoare privind activele circulante	-11.644	8.222
10. Cheltuieli cu personalul	42.225.557	48.027.453
11. Alte cheltuieli de exploatare	10.281.624	3.726.736
<b>II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>68.925.837</b>	<b>75.390.592</b>
<b>PROFITUL DIN EXPLOATARE ( I-II )</b>	<b>4.352.206</b>	<b>1.776.246</b>
<b>PIERDEREA DIN EXPLOATARE ( II-I )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Administrator  
Tanasescu Marcel



Director Economic,  
Gradinaru Daniela Alina

## Situatia creantelor si datoriilor

## I) CREANTE

Creante	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care :	17.376.371	17.376.371	
(+) Creante comerciale - clienti	832.130	832.130	
(-) Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	65.874	65.874	
(+) Clienti facturi de intocmit	9.946.049	9.946.049	
(+) Subventii de incasat	6.324.492	6.324.492	
(+) TVA de recuperat	0	0	
(+) Creante legate de personal	4.183	4.183	
(+) Debitori diversi	1.391	1.391	
(+) Sume in curs de clarificare	0	0	
(+) Alte creante	334.000	334.000	

La data de 31.12.2022, societatea are inregistrate creante totale in valoare bruta 17.376.371 lei din care:

1. Creante comerciale curente **in valoare bruta de 766.256 lei** avand o vechime mai mica de de 1 an zile, cu exceptia creantelor clienti incerti sau in litigiu.
2. Creante clienti incerti **in valoare bruta de 65.874 lei**, cu o vechime mai mare de 1 an zile, au fost initiate actiuni in instanta.

Pentru aceste creante s-au creat "ajustari pentru depreciere creante - clienti" (cont 491) in valoare de 65.874 lei .

3. Clienti facturi de intocmit in valoare totala de 9.946.049 lei reprezinta facturi de intocmit catre Primaria Craiova, reprezentand venituri din subventii – compensatie anuala aferenta contractului de delegare a serviciului public de transport in suma de 8.713.590 lei, compensatia lunara in suma de 1.027.854 lei si 204.605 lei facturi de intocmit catre alti clienti (abonamente lunare).
4. Subventie in suma de de 6.324.492 lei se compun din:
  - subventii Primaria Craiova in suma de 6.165.842 lei;
  - subventii CJ Pensii in suma de 11.700 lei
  - subventii DPCAS in suma de 146.850 lei;
  - subventii Primaria Isalnita in suma de 100 lei;

5. Creante legate de personal in suma de 4.183 lei reprezentand avansuri CO salariatii;
6. Debitori in suma de 1.391 lei;
7. Alte creante in valoare de 334.000 lei din care :
  - concedii medicale suportate de catre CNAS Dolj in suma de 271.436 lei;
  - TVA neexigibil la incasare in suma de 62.564 lei

## II) DATORII

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
Total din care :	18.865.957	18.865.957	0	0
Avansuri încasate in contul comenzilor cont 419	857	857	0	0
Datorii comerciale - furnizori	5.443.373	5.443.373	0	0
Datorii fata de personal	1.791.835	1.791.835	0	0
Datorii privind asigurarile sociale	3.507.553	3.507.553	0	0
Datorii catre bugetul de stat si bugetele locale	4.717.301	4.717.301	0	0
Creditori diversi	71.588	71.588	0	0
Garantii de buna executie furnizori	338.933	338.933		
Datorii catre institutii de credit	2.994.517	2.994.517	0	0
Alte datorii	0	0	0	0

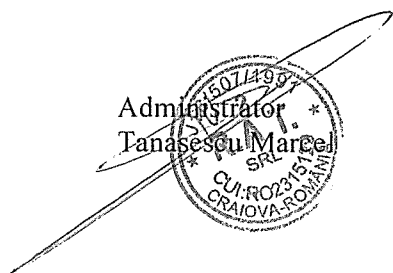
La data de 31.12.2022, societatea are inregistrate datorii totale in valoare de **18.865.957 lei**, din care:

- la furnizori in valoare de 5.443.373 lei;
- avansuri incasate in contul comenzilor 857 lei;
- datorii legate de personal in suma de 1.791.835 lei
- la bugetul consolidat al statului in suma de 8.224.854 lei;
- la alti creditorii in suma de 71.588 lei.
- garantie de buna executie in suma de 338.933 lei
- linie de credit in suma de 2.994.517 lei,

Datoriile principale se refera la datorii catre furnizori care se vor achita in termenele prevazute in contractele comerciale incheiate cu partenerii comerciali, de obicei intre 30 si 60

zile iar, datoriile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale reprezinta obligatiile constituite in luna decembrie 2022 cu scadenta la 25 ianuarie 2023 in cuantum de 3.165.873 lei si 5.058.981 lei datorii esalonate pe o perioada de un an.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.



Director Economic  
Gradinaru Daniela Alina

A handwritten signature in black ink, appearing to be "D. Alina Gradinaru".

**PRINCIPII, POLITICI  
SI METODE CONTABILE**

**Cadrul legal**

Situatiile financiare anexate pentru exercitiul incheiat la 31.12.2022 sunt proprii societatii si au fost intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata in 2008, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si consolidate;
- Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata in 2004, cu completarile si modificarile ulterioare;
- OMFP nr.4268/2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

**Moneda de raportare**

Evidența contabilă se ține în limba română și în moneda națională. Contabilitatea operațiunilor în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută, potrivit reglementărilor legale.

**Principii generale de raportare financiara**

- Evaluarea reprezinta procesul prin care se determina valoarea la care elementele situatiilor financiare sunt recunoscute in contabilitate si prezentate in bilant, respectiv bilantul prescurtat, si in contul de profit si pierdere.

- Elementele prezentate in situatiile financiare anuale individuale sunt recunoscute si evaluate in conformitate cu principiile generale prevazute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si consolidate.

**(1) Principiul continuitatii activitatii.**

Trebuie sa se prezume ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

**(2) Principiul prudentei.**

La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea se realizeaza pe o baza prudenta si, in special:

- a) in contul de profit si pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- b) sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere. Activele si veniturile nu trebuie sa fie supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

**(3) Principiul contabilitatii de angajamente.**

Potrivit caruia efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente. S-au inregistrat veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii veniturilor sau data platii cheltuielilor.

**(4) Principiul intangibilitatii.**

Potrivit caruia bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent. In cazul modificarii politicilor contabile si al corectarii unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifica bilantul perioadei anterioare celei de raportare.

**(5) Principiul evaluarii** separate a elementelor de activ si de datorii. Componentele elementelor de active si de datorii trebuie evaluate separat.

**(6) Principiul necompensarii.**

Orice compensare între elementele de active si datorii sau între elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

Toate creantele si datoriile se inregistreaza distinct in contabilitate, pe baza de documente justificative.

Eventualele compensari între creante si datorii fata de aceiasi entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale se inregistreaza numai dupa contabilizarea creantelor si veniturilor, respectiv a datoriilor si cheltuielilor corespunzatoare.

Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza. Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Evenimentele si operatiunile economico-financiare sunt evidentiata in contabilitate asa cum acestea se produc, in baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza inregistrarii in contabilitate a operatiunilor economico-financiare au calitatea sa reflecte intocmai modul cum acestea se produc, respectiv sa fie in concordanta cu realitatea. De asemenea, contractele incheiate între parti trebuie sa prevada modul de derulare a operatiunilor si sa respecte cadrul legal existent.

**(7) Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.**

Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

**(8) Principiul permanentei metodelor.**

Politicile contabile si metodele de evaluare trebuie aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

**(9) Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie.**

Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

**(10) Principiul pragului de semnificatie.**

Acesta presupune ca entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in OMFP 1802/2014 reglementari referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.



## **Politici contabile**

Politicele contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate de o entitate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Societatea are aprobate politici contabile pentru operațiunile derulate, inclusiv proceduri proprii pentru situațiile prevăzute de legislație. În cazul entităților care nu au administratori, politicile contabile se aprobă de persoanele care au obligația gestionării entității respective.

La elaborarea politicilor contabile s-au respectat prevederile cuprinse în prezentele reglementări.

Eventualele modificări de politici contabile pot fi determinate de:

- a) inițiativa entității, caz în care modificarea trebuie justificată în notele explicative la situațiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autorități competente și care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menționată în acestea.

Modificarea de politică contabilă la inițiativa entității poate fi determinată de:

- o modificare excepțională intervenită în situația entității sau în contextul economico-financiar în care aceasta își desfășoară activitatea;
- obținerea unor informații credibile și relevante.

Efectele modificării politicilor contabile aferente exercițiilor financiare precedente se înregistrează pe seama rezultatului reportat (contul 1173 „Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile“), dacă efectele modificării pot fi cuantificate.

Efectele modificării politicilor contabile aferente exercițiului financiar curent se contabilizează pe seama conturilor de cheltuieli și venituri ale perioadei.

Dacă efectul modificării politicii contabile este imposibil de stabilit pentru perioadele trecute, modificarea politicilor contabile se efectuează pentru perioadele viitoare, începând cu exercițiul financiar curent și exercițiile financiare următoare celui în care s-a luat decizia modificării politicii contabile. Modificarea politicilor contabile este permisă doar dacă este cerută de lege sau are ca rezultat informații mai relevante sau mai credibile referitoare la operațiunile entității.

În cazul modificării unei politici contabile, entitatea trebuie să menționeze în notele explicative natura modificării politicii contabile, precum și motivele pentru care aplicarea noii politici contabile oferă informații credibile și mai relevante, pentru ca utilizatorii să poată aprecia dacă noua politică contabilă a fost aleasă în mod adecvat, efectul modificării asupra rezultatelor raportate ale perioadei și tendința reală a rezultatelor activității entității.

## **Corectarea erorilor contabile**

Corectarea erorilor contabile se efectuează la data constatării lor.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama contului de profit și pierdere dacă sunt nesemnificative și pe seama rezultatului reportat dacă sunt semnificative.

Din punct de vedere fiscal, societatea corectează erorile aferente exercițiilor precedente conform Codului fiscal.

## **Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale au fost evaluate inițial la costul lor determinat în funcție de modalitatea de intrare în societate:

- la cost de achiziție - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la cost de producție - pentru bunurile produse în entitate;
- la valoarea de aport, stabilită în urma evaluării - pentru bunurile reprezentând aport la capitalul social;
- la valoarea justă - pentru bunurile obținute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere.

In bilant, terenurile si cladirile sunt prezentate la valoarea justa, pe baza evaluarilor periodice, efectuate de evaluatori independenti, minus deprecierea ulterioara a cladirilor. Orice depreciere cumulata la data reevaluarii este eliminata din valoarea contabila bruta a activului, valoarea neta fiind retratata in functie de valoarea activului in urma reevaluarii.

Toate celelalte imobilizari corporale sunt inregistrate la cost istoric minus deprecierea. Costul istoric cuprinde cheltuieli ce pot fi direct atribuite achizitiei de elemente.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse in valoarea contabila a activelor, doar atunci cand au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Valoarea contabila a piesei inlocuite este derecunoscuta. Toate celelalte cheltuieli de intretinere si reparatii sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada in care acestea apar.

Cresterea valorii contabile ca urmare a reevaluarii terenurilor si cladirilor este creditata in rezerve din reevaluare in cadrul capitalurilor proprii. Diminuarile de valoare care compenseaza cresterile anterioare ale valorii aceluiasi activ sunt inregistrate in rezerve din reevaluare direct in capitaluri proprii; toate celelalte diminuari sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat atunci cand acesta reprezinta castig realizat, respectiv pe masura ce activul este folosit de entitate sau scos din evidenta.

Terenurile nu sunt depreciate. Amortizarea altor active se calculeaza utilizand metoda liniara ,  
Pentru mijloacele fixe trecute in conservare nu sunt inregistrate lunar amortizari

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu ajustarile cumulate de valoare corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata din asemenea operatiuni sunt incluse in contul de profit si pierdere curent.

#### **Imobilizări necorporale**

Licentele pentru programe informatice sunt prezentate la cost istoric. Acestea au o durata de viata utila determinata, fiind inregistrate la cost minus amortizarea cumulata. Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara in vederea alocarii costului privind licentele pe parcursul duratei de viata utila estimate (3-5 ani).

Costurile pentru dezvoltarea sau intretinerea programelor informatice sunt recunoscute ca si o cheltuiala, in momentul in care sunt efectuate.

#### **Imobilizari financiare**

Imprumuturile si creantele sunt active financiare nederivate cu plati fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piata activa. Acestea sunt incluse in active circulante, cu exceptia celor cu scadente mai mari de 12 luni de la data bilantului contabil. Acestea sunt clasificate ca active imobilizate. Imprumuturile si creantele sunt clasificate in creante comerciale si alte creante in bilantul contabil.

#### **Stocuri**

Stocurile sunt evaluate astfel:

- materiile prime, materialele auxiliare, obiectele de inventar, ambalajele si marfurile sunt evaluate cost de achizitie ;
- produsele finite si productia in curs de executie sunt evaluate la costul efectiv de prelucrare

#### **Casa si conturi la banci**

Operatiunile privind incasarile si platile se inregistreaza in contabilitate de la data efectuarii acestora.

#### **Creante si datorii**

Creantele sunt prezentate la valoarea probabila de incasat, dupa inregistrarea ajustarilor pentru clientii rau platnici.

Sunt recunoscute pe cheltuieli aceste ajustari ale veniturilor din facturări, ce par a nu se mai putea colecta, pe baza incertitudinii existente, prin actionarea in judecata a clientilor rau platnici, urmand procedura legala de recuperare a debitelor.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

#### **Provizioane**

Un provizion este recunoscut in momentul in care:

- societatea are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
  - este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
  - poate fi efectuata o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In anul 2022 sunt prezentate la bilant la Nota 2

#### **Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele provenind preponderent din prestari de servicii (transport public de calatori prin curse regulate cu tramvaie si autobuze)



Director Economic  
Gradinaru Daniela Alina

RAT SRL

NOTA 7

### ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat este de 7.946.574 lei format din 794.657 parti sociale fiecare in valoare de 10 lei.

Asociatul unic este Municipiul Craiova reprezentat de Consiliul Local al Municipiului Craiova ce detine integral capitalul social in suma de 7.946.570 lei, contribuind la beneficii si pierderi in procent de 100%.

Administrat<sup>or</sup> 2  
Tanasescu Maroel  
SRL  
CUI:RO2315129  
CRAIOVA-ROMANIA



Director Economic  
Gradinaru Daniela Alina



RAT SRL

NOTA 8

**INFORMARE PRIVIND SALARIATII,  
ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

Pe parcursul anului financiar 2022 societatea a fost condusa de un Administrator, in baza contractului de administrare incheiat cu Primaria Municipiului Craiova. Administratorul a avut un venit brut de 199.680 lei.

In anul 2022 conducerea executiva precum si conducerea compartimentelor economice si contabile ale entitatii a fost asigurata de:

Tanasescu Marcel in calitate de Administrator

Gradinaru Daniela in calitate de Director Economic

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor pe parcursul exercitiului financiar.

Numarul mediu de salariatii, la nivelul anului financiar 2022 a fost de 730 salariatii.

Salariile brute ale salariatilor la nivelul anului financiar au fost 42.538.674 lei.

In cursul anului 2022 au fost efectuate cheltuieli pentru tichete de masa distribuite salariatilor in suma de 3.535.540 lei.

Societatea a raportat cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala pentru salariatii dupa cum urmeaza:

Denumire contributie	Suma	
Contributie asiguratorie pentru munca	962.727	lei
Fond de handicap	883.910	lei
Alte cheltuieli privind asigurarile sociale (ajutoare deces, nastere, ,indemniz.boala,tich.cadou)	990.512	lei
<b>TOTAL</b>	<b>2.837.149</b>	lei

Structura personalului efectiv al societatii se prezinta astfel :

Nr crt	Denumire calificare Personal	An 2022
1	Personal direct productiv	334
2	Personal indirect	335
3	Personal TESA , administrativ	93
4	Contract de mandat	1
	<b>Total</b>	<b>763</b>

In 2022 au fost respectate prevederile Codului Muncii, Contractului Colectiv de Munca incheiat intre Sindicatul Transloc din RAT Craiova si conducerea delegata a societatii, depus sub nr. 50/06.05.2022 la I.T.M. Dolj .

Administrator  
Tanasescu Marcel



Director Economic  
Gradinaru Daniela Alina

## INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

## 1. INDICATORI DE LICHIDITATE

- Indicatorul lichiditatii curente:

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{20.000.910}{18.865.957} = 1,06$$

Valoarea recomandata este in jurul valorii 2.

- Indicatorul lichiditatii imediate:

$$\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{17.929.162}{18.865.957} = 0,95$$

Valoarea indicatorului ofera garantia acoperirii datoriilor curente din active curente.

## 2. INDICATORI DE ACTIVITATE

- Viteza de rotatie a stocurilor:

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{18.644.271}{1.984.023} = 9,40$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori stocul a fost reluat de-a lungul exercitiului financiar.

- Viteza de rotatie a debitelor - clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{7.404.595}{56.084.919} \times 365 = 48,19 \text{ zile}$$

Indicatorul arata ca se impune o politica de recuperare a creantelor mai agresiva, care sa reduca durata de recuperare spre 30 zile.

- Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii bunuri}} \times 365 = \frac{3.855.664}{32.791.152} \times 365 = 42,92 \text{ zile}$$

Nivelul indicatorului arata numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

- Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{56.084.919}{26.853.195} = 2,09$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori activele au contribuit de-a lungul exercitiului financiar la obtinerea cifrei de afaceri.

### 3. INDICATORI DE PROFITABILITATE

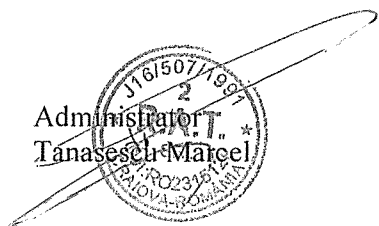
- Rentabilitatea capitalului propriu

$$\frac{\text{Profit brut realizat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{1.588.072}{7.824.703} \times 100 = 20,30 \%$$

Indicatorul exprima profitul obtinut de societate din banii investiti in afacere.

- Rata profit net

$$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.348.025}{56.084.919} \times 100 = 2,40 \%$$



Director Economic  
Gradinaru Daniela Alina

## ALTE INFORMATII

SC RAT SRL are sediul in Craiova, str. Calea Severinului nr. 23, fiind inregistrata la Registrul comertului sub nr. J16/507/1991

Activitatea principala a societatii este Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori, Cod CAEN 4931

Activitatea s-a desfasurat in conformitate cu contractul nr 135170/17.09.2018 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport

Cifra de afaceri neta este de 56.084.919 lei, rezultata din activitatea de prestari servicii de transport public de calatori prin curse regulate cu autobuze si tramvaie, chirii, itp, publicitate, ridicari auto si curse speciale

Veniturile din exploatare au fost de 77.166.838 lei iar cheltuielile din exploatare in suma de 75.390.592 lei de unde rezulta un profit din exploatare de 1.776.246 lei.

Veniturile financiare au fost de 87 lei iar cheltuielile financiare in suma de 188.261 lei de unde rezulta o pierdere financiara de 188.174 lei.

Cheltuielile cu impozitul pe profit aferent anului 2022 au fost de 240.047 lei iar rezultatul net al profitului a fost de 1.348.025 lei

Informații referitoare la impozitul pe profit

- proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară:

- activitatea curentă 100%.

- activitatea extraordinară 0%

- reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, conform declarației 101 privind impozitul pe profit:

- lei -

Venituri totale	77.166.925
Cheltuieli totale (inclusiv cheltuieli cu impozitul pe profit)	75.818.900
Rezultat net	1.348.025
Elemente aferente veniturilor (amortizarea aferenta surplusului din reevaluarea constructiilor)	
Venituri neimpozabile (provizioane nedeductibile fiscal anulate)	0
Rezerva legala	79.404
Cheltuieli nedeductibile	104.553
Profit impozabil	1.613.221
Impozit pe profit	258.115
Reducere impozit conform OUG 153/2020 -7%	18.068
Impozit de plata	240.047

In sensul prevederilor punctului 2.5.4 - Evenimente ulterioare datei bilantului, din OMFP nr.1802/2014, societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilantului (ex de evenimente ulterioare: rezolvarea unui litigiu, insolventa unui client, etc). De asemenea, nu a fost cazul inregistrarii unor venituri si cheltuieli extraordinare.



Din totalul datoriilor inregistrate la 31.12.2022 in suma de 18.865.957 lei, ponderea cea mai mare o detin datoriile aferente bugetului de stat in suma de 8.224.854 lei din care R.A.T SRL CRAIOVA are aprobata esalonare pentru suma de 5.058.981 lei pe o perioada de un an prin decizia nr. 41285/15.11.2022.

Cheltuielile nedeductibile in suma de 104.553 lei luate in calculul profitului impozabil inregistrate de RAT SRL in anul 2022 sunt:

- amenzi si penalitati in suma de 83.745 lei reprezentand dobanzi si penalitati de intarziere la plata datoriilor la buget pan la data obtinerii esalonarii ;
- pierderi din creante in suma de 20.808 lei reprezentand creante neincasate scoase din evidenta prin incetarea executarii silite din lipsa de bunuri executabile

La sfarsitul exercitiului financiar 2022 totalul capitalurilor proprii a fost de 7.824.703 lei.

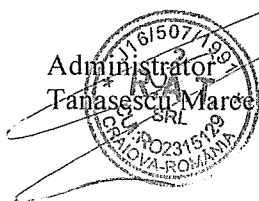
Moneda folosita in exprimarea valorii patrimoniului este cea nationala iar contabilitatea se tine in limba romana .

Pe baza principiilor si a prevederilor Legii nr. 31/1990, sistemul de conducere, administrare si control al societatii a fost perfectionat continuu si a functionat astfel:

- s-a aplicat, in sistemul de conducere si administrare, delimitarea intre functiile de conducere neexecutiva si control (administratori) de functiile executive (directori);
- auditul intern al managementului, infiintat conform prevederilor legale, a facut recomandari si a formulat masuri corective si preventive.
- directorii societatii, ca organism operativ si de decizie, au asigurat implementarea hotararilor aprobate de Consiliul Local;

La finele anului 2022 situatiile financiare intocmite cf. OMFP 1802/2014 au fost auditate, tinandu-se seama de Standardele Internationale de Audit, de o echipa de auditori statutari a SC CIEL AUDIT CONSULTING SRL.

Administrator  
Tanasescu Marcel



Director Economic  
Gradinaru Daniela Alina