

**HOTĂRÂREA NR. _____
privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL, aferente anului
2022**

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 25.05.2023;

Având în vedere referatul de aprobare nr.159116/2023, raportul nr.174681/2023 al Direcției Economico-Financiare și raportul de avizare nr.175024/2023 al Direcției Juridice, Asistență de Specialitate și Contencios Administrativ prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T. SRL, aferente anului 2022;

În conformitate cu prevederile art.28, alin.4 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, 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, cu modificările ulterioare și Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.129 alin.2 lit. b, coroborat cu alin.4 lit.a, art.139 alin.3 lit.a, art.154 alin.1 și art.196 alin.1 lit.a din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

- Art.1.** Se aprobă situațiile financiare anuale ale R.A.T. SRL, aferente anului 2022: bilanț, cont de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația fluxurilor de numerar (cash flow), situația modificărilor capitalului propriu, note explicative la situațiile financiare, prevăzute în anexa (pag.1-41) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.
- Art.2.** Se mandatează reprezentantul Municipiului Craiova, dl.Dan Zorilă, să voteze în Adunarea Generală a Asociaților R.A.T. SRL, situațiile financiare anuale aprobate la art.1.
- Art.3.** Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administrație Publică Locală, Direcția Economico-Financiară, dl. Dan Zorilă și R.A.T. SRL vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**INIȚIATOR,
PRIMAR,
Lia-Olguța VASILESCU**

**AVIZAT,
SECRETAR GENERAL,
Nicoleta MIULESCU**

REFERAT DE APROBARE
*a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale SC R.A.T SRL pe anul 2022*

Având în vedere:

- adresa nr. 7393/2023, transmisă de către R.A.T SRL prin care ne solicită aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2022;
- prevederile art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale;

În temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem promovarea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din data de 25.05.2023 a Consiliului Local al Municipiului Craiova a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T SRL pe anul 2022.

Primar,
Lia-Olguța Vasilescu

Întocmit,
Director executiv,
Daniela Militaru

R A P O R T
*privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale R.A.T SRL pe anul 2022*

Având în vedere referatul de aprobare nr. 159116/2023.,

În conformitate cu prevederile art.28, alin.4 din Legea nr.82/1991-Legea contabilității cu modificările și completările ulterioare și a punctului 21 din O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, entitățile întocmesc situații financiare anuale care cuprind: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar, note explicative la situațiile financiare anuale.

Prin H.C.L. nr. 114/2016 a fost aprobată mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, în persoana domnului Dan Zorilă, în Adunarea Generală a Asociaților a RAT S.R.L..

Conform adresei nr.7393/2023, R.A.T SRL a transmis Consiliului Local Craiova situațiile financiare anuale însoțite de raportul administratorului privind exercițiul financiar al anului 2022, raportul de audit al situațiilor financiare pe anul 2022, în care sunt prezentate succint veniturile și cheltuielile efectuate de R.A.T SRL.

În anul 2022 R.A.T SRL a realizat venituri totale în sumă de 77.166.925 lei, iar totalul cheltuielilor pe anul 2022 sunt în sumă de 75.578.853 lei , rezultând un profit brut de 1.588.072 lei.

În conformitate cu art.1, alin.1, lit.c) din Ordonanța 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, cu modificările ulterioare, R.A.T.SRL propune ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2022, în sumă de 1.348.025 lei să fie repartizat astfel:

- 79.404 lei - rezerve legale
- 1.268.621 lei – profit repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

Având în vedere cele prezentate, în baza prevederilor art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propunem spre analiză și aprobare Consiliului Local al Municipiului Craiova, următoarele:

1. Aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T SRL pe anul 2022 anexate la acest raport, astfel:
 - bilanț
 - cont de profit și pierdere
 - date informative

- situația activelor imobilizate
- situația fluxurilor de numerar (cash flow)
- situația modificărilor capitalului propriu
- note explicative la situațiile financiare

2. Mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, în persoana domnului Dan Zorilă pentru a vota în Adunarea Generală a Asociaților a R.A.T.SRL situațiile financiare anuale ale R.A.T SRL pe anul 2022.

**Director executiv,
Daniela Militaru**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

**Director executiv adj,
Lucia Ștefan**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

Întocmit,

Consilier Claudia Popa

*Îmi asum responsabilitatea pentru
fundamentarea, realitatea
și legalitatea întocmirii acestui act oficial*

Data:

Semnătura:

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	Tip situație financiară: BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2022
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 7.946.574
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	

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: 2 3 1 5 1 2 9

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

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Situatii financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

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 si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele: TANASESCU MARCEL

Semnătura: 



Numele si prenumele: GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

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:

Semnătura:

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

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
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
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 imobilizări 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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	93.173	23.983
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
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. Imobilizări 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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	7.165.249	6.569.964
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
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 imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		13.000
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		13.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	7.258.422	6.606.947
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

(Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col 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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.896.299	2.071.748
II. CREANȚE				
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 si entitatile controlate in 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)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	8.744.826	17.376.371
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	495.890	552.791
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	11.137.015	20.000.910
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	113.557	245.338
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	27.017	
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		
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 si entitatilor controlate in 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
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	13.438.751	18.865.957
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-2.402.463	1.239.641
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	4.882.976	7.846.588
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		
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
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
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	27.617	21.885
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	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) (rd.73 + 74)	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)(rd.76+77)	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		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	214.284	140.650
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	7.946.574	7.946.574
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.311.762	1.311.762
IV. REZERVE				
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		
TOTAL (rd. 88 la 90)	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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	8.548.466	3.415.987
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.725.785	1.348.025
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	214.625	79.404
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	4.855.359	7.824.703
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	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 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 si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnătura



Numele si prenumele

GRADINARU DANIELA ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
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		
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	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 imobilizări necorporale și 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		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	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
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	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		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	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		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	60.294	188.261

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	59.695	188.174
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	73.278.642	77.166.925
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	68.986.131	75.578.853
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- 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 decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in 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		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- 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)- in 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 _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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		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			
- contributi 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 creditorii	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	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții 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)		
Creanțe restante , 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	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.535.540	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
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		
- 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	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
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)		
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		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- 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)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	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		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	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 legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	509.187	271.436
- creanțe fiscale în legatură 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 legatură 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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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 <u>mai mare sau egală</u> 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 asigurarilor 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
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		
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	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		
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		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2
			Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	7.946.574	X
				X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	7.946.574	100,00	7.946.574	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	7.946.574	100,00	7.946.574	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a {31.2}				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2021	2022	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2021	31.12.2022	
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			
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2021	31.12.2022	
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.			
- inundații	192		170a (322)		
- secetă	193		170b (323)		
- alunecări de teren	194		170c (324)		
	195	170d (325)			

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASESCU MARCEL

Semnatul



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
I.Imobilizari necorporale						
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
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	427.777	45.335	260	X	472.852
II.Imobilizari corporale						
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	39.144.534	287.676			39.432.210
III.Imobilizari financiare	19		13.000		X	13.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	39.572.311	346.011	260		39.918.062

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 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				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari 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
II.Imobilizari corporale					
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 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				
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				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
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				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	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:

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 raportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	SOLD C					0
	SOLD D	8548466		5132479		3415987
Rezultatul raportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29(32)-1172	SOLD C					0
	SOLD D					0
Rezultatul raportat provenit din corectarea erorilor contabile	SOLD C					0
	SOLD D					0
Rezultatul raportat 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		0
TOTAL capitaluri proprii		4855359	1348025	-1621319	0	7824703

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic,
Gradinaru Daniela

CASH FLOW

Denumire activitate	2021	2022
Disponibil de numerar al perioadei precedente	3,264,981	495,890
Incasari de numerar		
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
incasari totale	77,640,685	81,117,511
total disponibil	80,905,666	81,613,401
Iesiri de numerar		
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
total cheltuieli	51,342,500	54,901,306
rata credit	0	
sold disponibil	29,563,166	26,712,095
contributii buget stat si asig	29,067,276	26,159,304
disponibil la sfarsitul perioadei	495,890	552,791

Administrator,
Tanasescu Marcel



Director Economic,
Gradinaru Daniela

R.A.T. SRL CRAIOVA

Declaratie,

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2022 pentru:

Persoana Juridica: R.A.T. SRL Craiova;

Judetul: 16- Dolj;

Adresa: Municipiul Craiova, Str. Calea Severinului nr 103, cod postal 200611;

Numar din Registrul Comertului: J16/507/1991;

Forma de proprietate: 12- Societati comerciale cu capital integral de stat;

Activitatea preponderanta: 4931 - transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori;

Cod de identificare fiscala: 2315129;

Tipul raportarii contabile: Situatii financiare anuale – tip situatie (BL) – aplica reglementarile contabile simplificate aprobate prin Ordinul 1802/2014

Administratorul societatii, Tanasescu Marcel, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca:

- a) politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Administrator
Tanasescu Marcel



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	7824703

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
TOTAL active imobilizate	39.572.311	346.011	260	39.918.062	32.313.889	997.226	0	33.311.115

La data de 31.12.2022 societatea detine immobilizari necorporale in valoare bruta de 472.852 lei, in cursul anului anului au avut loc intrari de 45.335 lei, reduceri de 260 lei si descresteri de 114.265 lei lei ce reprezinta amortizarea aferenta anului 2022 si repezinta 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 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 nomale 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 geomeria 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



NOTA 3

Repartizarea profitului
aferent 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 sfîrsitul 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.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina



RAT SRL

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE
31.12.2022

Denumirea indicatorului	lei	
	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
I. VENITURI DIN EXPLOATARE	73.278.043	77.166.838
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
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	68.925.837	75.390.592
PROFITUL DIN EXPLOATARE (I-II)	4.352.206	1.776.246
PIERDEREA DIN EXPLOATARE (II-I)	0	0

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 creditori 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 între 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.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina

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

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Cadrul legal

Situațiile financiare anexate pentru exercitiul încheiat la 31.12.2022 sunt proprii societății și au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată în 2008, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și consolidate;
- Legea 31/1990 privind societățile comerciale, republicată în 2004, cu completările și modificările ulterioare;
- OMFP nr.4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și 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 financiară

- Evaluarea reprezintă procesul prin care se determină valoarea la care elementele situațiilor financiare sunt recunoscute în contabilitate și prezentate în bilanț, respectiv bilanțul prescurtat, și în contul de profit și pierdere.

- Elementele prezentate în situațiile financiare anuale individuale sunt recunoscute și evaluate în conformitate cu principiile generale prevăzute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și consolidate.

(1) Principiul continuității activității.

Trebuie să se prezume că entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

(2) Principiul prudenței.

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea se realizează pe o bază prudentă și, în special:

- a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) sunt recunoscute datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere. Activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și 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 intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

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

Eventualele compensari intre creante si datorii fata de aceeaasi 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 evidentiate 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 intre 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.

În bilanț, terenurile și clădirile sunt prezentate la valoarea justă, pe baza evaluărilor periodice, efectuate de evaluatori independenți, minus deprecierea ulterioară a clădirilor. Orice depreciere cumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă brută a activului, valoarea netă fiind retrată în funcție de valoarea activului în urma reevaluării.

Toate celelalte imobilizări corporale sunt înregistrate la cost istoric minus deprecierea. Costul istoric cuprinde cheltuieli ce pot fi direct atribuite achiziției de elemente.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse în valoarea contabilă a activelor, doar atunci când au ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și conduc la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial. Valoarea contabilă a piesei înlocuite este derecunoscută. Toate celelalte cheltuieli de întreținere și reparații sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care acestea apar.

Creșterea valorii contabile ca urmare a reevaluării terenurilor și clădirilor este creditată în rezerve din reevaluare în cadrul capitalurilor proprii. Diminuările de valoare care compensează creșterile anterioare ale valorii aceluiași activ sunt înregistrate în rezerve din reevaluare direct în capitaluri proprii; toate celelalte diminuări sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat atunci când acesta reprezintă câștig realizat, respectiv pe măsura ce activul este folosit de entitate sau scos din evidență.

Terenurile nu sunt depreciate. Amortizarea altor active se calculează utilizând metoda liniară.

Pentru mijloacele fixe trecute în conservare nu sunt înregistrate lunar amortizări

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu ajustările cumulate de valoare corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultată din asemenea operațiuni sunt incluse în contul de profit și pierdere curent.

Imobilizări necorporale

Licențele pentru programe informatice sunt prezentate la cost istoric. Acestea au o durată de viață utilă determinată, fiind înregistrate la cost minus amortizarea cumulată. Amortizarea este calculată utilizând metoda liniară în vederea alocării costului privind licențele pe parcursul duratei de viață utilă estimate (3-5 ani).

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate.

Imobilizări financiare

Împrumuturile și creanțele sunt active financiare nederivate cu plăți fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piață activă. Acestea sunt incluse în active circulante, cu excepția celor cu scadențe mai mari de 12 luni de la data bilanțului contabil. Acestea sunt clasificate ca active imobilizate. Împrumuturile și creanțele sunt clasificate în creanțe comerciale și alte creanțe în bilanțul contabil.

Stocuri

Stocurile sunt evaluate astfel:

- materiile prime, materialele auxiliare, obiectele de inventar, ambalajele și marfurile sunt evaluate la cost de achiziție ;
- produsele finite și producția în curs de execuție sunt evaluate la costul efectiv de prelucrare

Casa și conturi la bănci

Operațiunile privind încasările și plățile se înregistrează în contabilitate de la data efectuării acestora.

Creanțe și datorii

Creanțele sunt prezentate la valoarea probabilă de încasat, după înregistrarea ajustărilor pentru clienții rău plătnici.

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)

Administrator
Tanasescu Marcel



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%.

Administrator
Tanasescu Marcel



Director Economic
Gradinaru Daniela Alina



**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
TOTAL	2.837.149	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
	Total	763

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:

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

Valoarea indicatorului ofera garanția 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

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

Administrator
Tanasescu Marcel



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

Informatii referitoare la impozitul pe profit

- proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara:

- activitatea curenta 100%.

- activitatea extraordinara 0%

- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, conform declaratiei 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

MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMARIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
Directia Juridica, Asistenta de Specialitate si Contencios Administrativ

Nr. 175024/19.05.2023

RAPORT DE AVIZARE

Având în vedere:

-Referatul de aprobare nr. 159116/2023,

-Raportul Direcției Economico-Financiara, Serviciul Buget nr. 174681/19.05.2023 privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T SRL pe anul 2022,

-În conformitate cu art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și Ordonanța 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, cu modificările ulterioare, HCL nr. 114/2016,

-Potrivit art.129 și art.196 alin 1 lit.a din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ

-Potrivit Legii 514/2003, privind organizarea și exercitarea profesiei de consilier juridic,

AVIZAM FAVORABIL

Raportul Direcției Economico-Financiara, Serviciul Buget nr. 174681/19.05.2023 privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale R.A.T SRL pe anul 2022 și mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, în persoana domnului Dan Zorila pentru a vota în AGA a RAT SRL situațiile financiare anuale ale RAT SRL pe anul 2022.

Director Executiv,
Ovidiu Mischianu

Îmi asum responsabilitatea privind realitatea
și legalitatea în solidar cu întocmitorul înscrisului
Semnatura:

Intocmit,
Cons.jur. Adela-Andreea Predoi

Îmi asum responsabilitatea privind legalitatea actului
administrativ
Semnatura



Str.Calea Severinului Nr 103, 200769, Craiova, Dolj

Tel: (40)251.506.076 Fax: (40)251.506.077

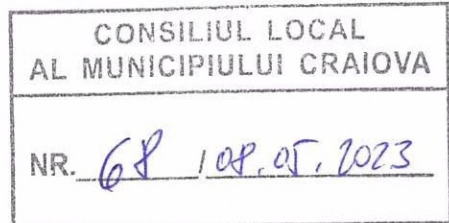
e-mail: ratcraiovaoffice@yahoo.com

Nr. 7393. 08.05.2023



ISO 9001 - Certificat nr. 824C

ISO 14001 - Certificat nr. 423M



Catre,

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA

Subscrisa **R.A.T. SRL** cu sediul in Craiova, str. Calea Severinului, nr. 103, judetul Dolj, inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J16/507/1991, CUI 2315129, prin reprezentantii sai legali, va solicitam trecerea pe ordinea de zi a sedintei ordinare a Consiliului Local al Municipiului Craiova ce va avea loc in luna mai 2023 a urmatoarei solicitari:

- Aprobarea Stiuatiilor financiare anuale – bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de numerar, note explicative la situatiile financiare ale RAT SRL pe anul 2022

ADMINISTRATOR

M. Panasescu

RAT SRL
CUI 2315129
CRAIOVA-ROMANIA

Birou Juridic

Raluca Udristoiu

audit

Ciel Audit Consulting

Ciel Audit Consulting SRL
Craiova, Str. Filip Lazar, Nr. 12
Telefon: 0351-416070.
Fax: 0351-416070.
Mobil: 0751280549.
E-mail: cielaudit@yahoo.com

Nr. 2887/18.05.2023

**Proces Verbal de Predare-Primire
al Raportului Auditorului Independent pentru
exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022**

Incheiat in data de **18.05.2023**, la sediul beneficiarului, intre:

1) Beneficiar servicii: **RAT SRL CRAIOVA**, cu sediul în Craiova, str. Calea Severinului, nr.23, jud. Dolj, reprezentat legal Tanasescu Marcel –Administrator si Gradinaru Daniela Alina, Director Economic,

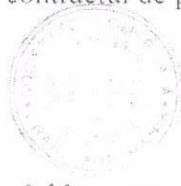
si

2) Furnizor servicii: **SC CIEL AUDIT CONSULTING SRL**, cu sediul social in str.Filip Lazar nr.12, Craiova, jud.Dolj, reprezentata legal de d-na Ristea Florentina, administrator.

In temeiul contractului nostru cu numărul 5294/30.03.2023, Furnizorul de servicii a predat si Beneficiarul a primit, in 3 (trei) exemplare originale, **Raportul Auditorului Independent asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2022 si Raportul suplimentar adresat Conducerii.**

Consideram indeplinite obligatiile prestatorului privind prestarea serviciului de audit asupra **situatiilor financiare anuale intocmite de RAT SRL CRAIOVA pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022**, asumate prin contractul de prestari servicii de audit statutar.

Am predat ,
SC Ciel Audit Consulting SRL



Am primit,
R.A.T SRL Craiova

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre,
Conducerea RAT SRL Craiova

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale Societatii RAT SRL Craiova ("Societatea"), cu sediul social in Craiova.str. Calea Severinului, nr.23, jud. Dolj, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala nr.2315129, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.
2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 7.824.703 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 1.348.025 lei
3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate („OMFP nr.1802/2014”) cu modificarile si completarile ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate Standardele Internationale de Audit („ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza”Regulamentul”) si Legea nr 162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea „Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standardele Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

5. 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.
6. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor.

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 legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele 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 raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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 punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate 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.

- 8 In 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.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 10 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.
- 11 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 a prezentărilor aferente de informații realizate de 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 îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare

pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 12 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 13 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstantele extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

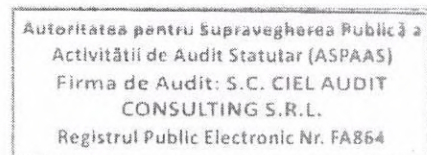
Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost angajati prin contractul de prestari servicii de audit statutar nr.5294/30.03.2023, sa auditam situatiile financiare ale Societatii RAT SRL Craiova pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2022. Durata angajamentului nostru este pana la 31 decembrie 2022.

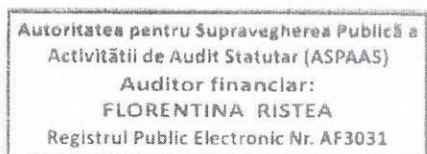
Confirmam ca:

- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

In numele SC Ciel Audit Consulting SRL,
Cu sediul social in Craiova, str.Filip Lazar, nr.12
Inregistrata in Registrul public electronic cu nr.FA864
E-Viza anuala ASPAAS nr.134969



Auditor financiar Ristea Florentina,
Inregistrata in Registrul public electronic cu nr.AF3031
E-Viza anuala ASPAAS nr.134976



Craiova, 18.05.2023

Adresa: DOLJ, CRAIOVA, Str.SEVERINULUI, Nr.103, Cod Postal: 200611

Cod Unic de Inregistrare: 2315129

Nr. de ordine in registrul comertului: J16/507/1991

BALANTA DE VERIFICARE

Cont	Denumire	Sold 01.01.2022		Total rulaje		Total sume		Sold Final		Con
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1012	Capital subscris varsat	0.00	7 946 574.00	0.00	0.00	0.00	7 946 574.00	0.00	7 946 574.00	1012
105	Rezerve din reevaluare	0.00	1 311 761.75	0.00	0.00	0.00	1 311 761.75	0.00	1 311 761.75	105
1061	Rezerve legale	0.00	634 329.00	0.00	79 404.00	0.00	713 733.00	0.00	713 733.00	1061
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat	8 548 465.52	0.00	- 1 621 318.48	3 511 160.28	6 927 147.04	3 511 160.28	3 415 986.76	0.00	1171
121	Profit si pierdere	0.00	3 725 785.23	75 837 866.42	73 460 105.71	75 837 866.42	77 185 890.94	0.00	1 348 024.52	121
129	Repartizarea profitului	214 624.95	0.00	79 404.00	214 624.95	294 028.95	214 624.95	79 404.00	0.00	129
1511	Provizioane pentru litigii	0.00	13 324.43	5 732.44	0.00	5 732.44	13 324.43	0.00	7 591.99	1511
1518	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0.00	14 292.98	0.00	0.00	0.00	14 292.98	0.00	14 292.98	1518
	TOTAL CONT 151	0.00	27 617.41	5 732.44	0.00	5 732.44	27 617.41	0.00	21 884.97	
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	221 615.62	108 292.32	225 610.31	108 292.32	447 225.93	0.00	338 933.61	167
	TOTAL CLASA 1	8 763 090.47	13 867 683.01	74 409 976.70	77 490 905.25	83 173 067.17	91 358 588.26	3 495 390.76	11 680 911.85	
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si	427 777.00	0.00	45 074.50	0.00	472 851.50	0.00	472 851.50	0.00	205
212	Constructii	6 397 055.20	0.00	0.00	0.00	6 397 055.20	0.00	6 397 055.20	0.00	212
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii	1 046 961.89	0.00	17 567.00	0.00	1 064 528.89	0.00	1 064 528.89	0.00	2131
2131M	Instalatii tehnice	2 494 634.51	0.00	0.00	0.00	2 494 634.51	0.00	2 494 634.51	0.00	2131M
	TOTAL CONT 2131	3 541 596.40	0.00	17 567.00	0.00	3 559 163.40	0.00	3 559 163.40	0.00	
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	2 629 815.14	0.00	5 000.00	0.00	2 634 815.14	0.00	2 634 815.14	0.00	2132
2133	Mijloace de transport	26 000 067.34	0.00	0.00	0.00	26 000 067.34	0.00	26 000 067.34	0.00	2133
	TOTAL CONT 213	32 171 478.88	0.00	22 567.00	0.00	32 194 045.88	0.00	32 194 045.88	0.00	
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de	71 494.17	0.00	19 500.00	0.00	90 994.17	0.00	90 994.17	0.00	214
231	Imobilizari corporale in curs	504 506.48	0.00	245 608.87	0.00	750 115.35	0.00	750 115.35	0.00	231
2678	Alte creante imobilizate	0.00	0.00	13 000.00	0.00	13 000.00	0.00	13 000.00	0.00	2678
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor,	0.00	334 603.82	0.00	114 264.73	0.00	448 868.55	0.00	448 868.55	2805
2811	Amortizarea amenajarilor de terenuri	0.00	2 425.00	0.00	- 2 425.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2811
2812	Amortizarea constructiilor	0.00	1 505 211.11	0.00	347 659.77	0.00	1 852 870.88	0.00	1 852 870.88	2812
28131	Amortizarea echip tehnologice	0.00	1 015 081.78	0.00	435.53	0.00	1 015 517.31	0.00	1 015 517.31	28131
28131M	Amortiz instalatiilor teh pt. proiect modern	0.00	2 494 634.51	0.00	0.00	0.00	2 494 634.51	0.00	2 494 634.51	28131M
	TOTAL CONT 28131	0.00	3 509 716.29	0.00	435.53	0.00	3 510 151.82	0.00	3 510 151.82	
28132	Amortiz instalatiilor de masurare	0.00	2 219 160.56	0.00	97 774.75	0.00	2 316 935.31	0.00	2 316 935.31	28132
28133	Amortizarea mijloacelor de transport	0.00	24 680 856.51	0.00	434 100.29	0.00	25 114 956.80	0.00	25 114 956.80	28133
	TOTAL CONT 2813	0.00	30 409 733.36	0.00	532 310.57	0.00	30 942 043.93	0.00	30 942 043.93	
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	61 916.60	0.00	5 414.80	0.00	67 331.40	0.00	67 331.40	2814
	TOTAL CONT 281	0.00	31 979 286.07	0.00	882 960.14	0.00	32 862 246.21	0.00	32 862 246.21	
	TOTAL CLASA 2	39 572 311.73	32 313 889.89	345 750.37	997 224.87	39 918 062.10	33 311 114.76	39 918 062.10	33 311 114.76	
3021.01	Materiale auxiliare	207 804.54	0.00	892 858.35	785 914.23	1 100 662.89	785 914.23	314 748.66	0.00	3021.01

3021.02	Materiale auxiliare recup	24 717.10	0.00	1 000.00	4 118.50	25 717.10	4 118.50	21 598.60	0.00	3021.02
	TOTAL CONT 3021	232 521.64	0.00	893 858.35	790 032.73	1 126 379.99	790 032.73	336 347.26	0.00	
3022	Combustibili	327 397.30	0.00	15 651 856.41	15 541 797.16	15 979 253.71	15 541 797.16	437 456.55	0.00	3022
3024.01	Piese de schimb	698 093.24	0.00	2 024 155.58	1 861 469.79	2 722 248.82	1 861 469.79	860 779.03	0.00	3024.01
3024.02	Piese de schimb-anvelope	17 456.58	0.00	266 169.05	244 482.16	283 625.63	244 482.16	39 143.47	0.00	3024.02
3024.03	Piese de schimb recuperate	300 158.03	0.00	4 462.50	15 804.68	304 620.53	15 804.68	288 815.85	0.00	3024.03
	TOTAL CONT 3024	1 015 707.85	0.00	2 294 787.13	2 121 756.63	3 310 494.98	2 121 756.63	1 188 738.35	0.00	
3028.01	Alte materiale consumabile	22 636.96	0.00	97 998.01	95 584.27	120 634.97	95 584.27	25 050.70	0.00	3028.01
3028.02	Alte materiale consum proiect modern	9 992.16	0.00	0.00	2 608.23	9 992.16	2 608.23	7 383.93	0.00	3028.02
	TOTAL CONT 3028	32 629.12	0.00	97 998.01	98 192.50	130 627.13	98 192.50	32 434.63	0.00	
	TOTAL CONT 302	1 608 255.91	0.00	18 938 499.90	18 551 779.02	20 546 755.81	18 551 779.02	1 994 976.79	0.00	
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	204 767.57	0.00	99 610.24	282 951.57	304 377.81	282 951.57	21 426.24	0.00	303
346	Produse reziduale	73 283.73	0.00	32 665.45	60 505.00	105 949.18	60 505.00	45 444.18	0.00	346
351	Materii si materiale aflate la terti	9 900.78	0.00	10 739.02	10 739.02	20 639.80	10 739.02	9 900.78	0.00	351
381	Ambalaje	90.47	0.00	0.00	90.47	90.47	90.47	0.00	0.00	381
	TOTAL CLASA 3	1 896 298.46	0.00	19 081 514.61	18 906 065.08	20 977 813.07	18 906 065.08	2 071 747.99	0.00	
401	Furnizori	0.00	3 180 559.24	30 934 131.93	32 264 084.36	30 934 131.93	35 444 643.60	0.00	4 510 511.67	401
404	Furnizori de imobilizari	0.00	0.00	506 810.80	527 067.87	506 810.80	527 067.87	0.00	20 257.07	404
408	Furnizori - facturi nesosite	0.00	285 796.80	3 491 458.26	4 118 265.22	3 491 458.26	4 404 062.02	0.00	912 603.76	408
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de	0.00	0.00	1 389.09	1 389.09	1 389.09	1 389.09	0.00	0.00	4091
4092	Furnizori - debitori pentru prestari de servicii si	0.00	0.00	429.53	429.53	429.53	429.53	0.00	0.00	4092
4094	Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0.00	0.00	260.00	260.00	260.00	260.00	0.00	0.00	4094
	TOTAL CONT 409	0.00	0.00	2 078.62	2 078.62	2 078.62	2 078.62	0.00	0.00	
4111	Cienti	27 311.93	0.00	8 463 065.50	7 773 848.28	8 490 377.43	7 773 848.28	716 529.15	0.00	4111
41111	Cienti ab.transport si bilete	796 854.20	0.00	114 828.00	867 824.10	911 682.20	867 824.10	43 858.10	0.00	41111
411113	Cienti chirii	48 942.88	0.00	127.05	47 223.70	49 069.93	47 223.70	1 846.23	0.00	411113
	TOTAL CONT 41111	845 797.08	0.00	114 955.05	915 047.80	960 752.13	915 047.80	45 704.33	0.00	
41119	Cienti publicitate	13 540.80	0.00	0.00	9 518.67	13 540.80	9 518.67	4 022.13	0.00	41119
	TOTAL CONT 4111	886 649.81	0.00	8 578 020.55	8 698 414.75	9 464 670.36	8 698 414.75	766 255.61	0.00	
4118	Cienti incerti sau in litigiu	79 107.88	0.00	0.00	13 233.86	79 107.88	13 233.86	65 874.02	0.00	4118
	TOTAL CONT 411	965 757.69	0.00	8 578 020.55	8 711 648.61	9 543 778.24	8 711 648.61	832 129.63	0.00	
418	Cienti - facturi de intocmit	3 210 234.12	0.00	22 150 454.00	15 414 639.01	25 360 688.12	15 414 639.01	9 946 049.11	0.00	418
419	Cienti - creditor	0.00	3 770.78	32 785.52	29 872.19	32 785.52	33 642.97	0.00	857.45	419
421	Personal - salarii datorate	0.00	993 141.00	43 414 189.00	43 555 649.00	43 414 189.00	44 548 790.00	0.00	1 134 601.00	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0.00	0.00	1 016 891.00	1 016 891.00	1 016 891.00	1 016 891.00	0.00	0.00	423
425	Avansuri acordate personalului	11 470.00	0.00	10 295 758.00	10 303 045.00	10 307 228.00	10 303 045.00	4 183.00	0.00	425
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	118 888.00	1 136 404.00	1 176 109.00	1 136 404.00	1 294 997.00	0.00	158 593.00	427
4281.01	Alte datorii in legatura cu personalul	0.00	0.00	579 863.30	579 863.30	579 863.30	579 863.30	0.00	0.00	4281.01
4281.02	Alte datorii-garantii gestionari	0.00	57 587.36	5 183.09	45 101.77	5 183.09	102 689.13	0.00	97 506.04	4281.02
4281.03	Alte datorii-garantii depozite gestionari	0.00	287 468.71	26 139.69	112 652.48	26 139.69	400 121.19	0.00	373 981.50	4281.03
4281.04	Alte datorii-salarii compensatorii	0.00	73 983.00	0.00	- 46 966.00	0.00	27 017.00	0.00	27 017.00	4281.04
4281.05	Alte datorii in legatura cu personalul-comision bancar	0.00	0.00	810.00	946.00	810.00	946.00	0.00	136.00	4281.05
	TOTAL CONT 4281	0.00	419 039.07	611 996.08	691 597.55	611 996.08	1 110 636.62	0.00	498 640.54	

	TOTAL CONT 428	0.00	419 039.07	611 996.08	691 597.55	611 996.08	1 110 636.62	0.00	498 640.54
4315.01	Asigurari sociale-cas curent	0.00	918 255.00	10 826 047.00	10 890 041.00	10 826 047.00	11 808 296.00	0.00	982 249.00 4315.01
4315.02	Asigurari sociale-cas esalonat	0.00	0.00	157 715.00	1 699 633.00	157 715.00	1 699 633.00	0.00	1 541 918.00 4315.02
	TOTAL CONT 4315	0.00	918 255.00	10 983 762.00	12 589 674.00	10 983 762.00	13 507 929.00	0.00	2 524 167.00
4316.01	Asigurari sociale-sanatate curenta	0.00	360 310.00	4 231 587.00	4 254 362.00	4 231 587.00	4 614 672.00	0.00	383 085.00 4316.01
4316.02	Asigurari sociale-sanatate esalonata	0.00	0.00	61 378.00	661 679.00	61 378.00	661 679.00	0.00	600 301.00 4316.02
	TOTAL CONT 4316	0.00	360 310.00	4 292 965.00	4 916 041.00	4 292 965.00	5 276 351.00	0.00	983 386.00
	TOTAL CONT 431	0.00	1 278 565.00	15 276 727.00	17 505 715.00	15 276 727.00	18 784 280.00	0.00	3 507 553.00
436.01	cam curent	0.00	81 377.00	877 095.00	962 727.00	877 095.00	1 044 104.00	0.00	167 009.00 436.01
436.02	cam esalonat	0.00	0.00	27 830.00	333 970.00	27 830.00	333 970.00	0.00	306 140.00 436.02
	TOTAL CONT 436	0.00	81 377.00	904 925.00	1 296 697.00	904 925.00	1 378 074.00	0.00	473 149.00
4382	Alte creante sociale	509 187.00	0.00	767 659.00	1 005 410.00	1 276 846.00	1 005 410.00	271 436.00	0.00 4382
4411.01	Impozitul pe profit/venit curent	0.00	566 726.00	566 726.00	240 047.00	566 726.00	806 773.00	0.00	240 047.00 4411.01
4423.01	TVA de plata curent	0.00	0.00	5 185 789.14	6 131 737.56	5 185 789.14	6 131 737.56	0.00	945 948.42 4423.01
4423.02	TVA de plata esalonat	0.00	0.00	161 869.00	1 942 437.00	161 869.00	1 942 437.00	0.00	1 780 568.00 4423.02
	TOTAL CONT 4423	0.00	0.00	5 347 658.14	8 074 174.56	5 347 658.14	8 074 174.56	0.00	2 726 516.42
4424	TVA de recuperat	807 751.14	0.00	0.00	807 751.14	807 751.14	807 751.14	0.00	0.00 4424
4426	TVA deductibila	0.00	0.00	4 460 500.08	4 460 500.08	4 460 500.08	4 460 500.08	0.00	0.00 4426
44265	TVA deductibila 5%	0.00	0.00	230.57	230.57	230.57	230.57	0.00	0.00 44265
44269	TVA deductibila 9%	0.00	0.00	17 422.04	17 422.04	17 422.04	17 422.04	0.00	0.00 44269
	TOTAL CONT 4426	0.00	0.00	4 478 152.69	4 478 152.69	4 478 152.69	4 478 152.69	0.00	0.00
4427	TVA colectata	0.00	0.00	10 609 771.20	10 609 771.20	10 609 771.20	10 609 771.20	0.00	0.00 4427
44279	TVA colectata 9%	0.00	0.00	119.05	119.05	119.05	119.05	0.00	0.00 44279
	TOTAL CONT 4427	0.00	0.00	10 609 890.25	10 609 890.25	10 609 890.25	10 609 890.25	0.00	0.00
4428	TVA neexigibila la subventie	0.00	40 853.31	15 435.73	- 25 417.58	15 435.73	15 435.73	0.00	0.00 4428
4428.1	TVA neexigibila	0.00	0.00	258 153.54	209 403.51	258 153.54	209 403.51	48 750.03	0.00 4428.1
44281	TVA neexigibila la incasare	11 990.78	0.00	120 986.43	119 162.96	132 977.21	119 162.96	13 814.25	0.00 44281
	TOTAL CONT 4428	11 990.78	40 853.31	394 575.70	303 148.89	406 566.48	344 002.20	62 564.28	0.00
	TOTAL CONT 442	819 741.92	40 853.31	20 830 276.78	24 273 117.53	21 650 018.70	24 313 970.84	62 564.28	2 726 516.42
444.01	Impozitul pe venituri de natura salariilor curent	0.00	262 659.00	3 123 802.00	3 151 859.00	3 123 802.00	3 414 518.00	0.00	290 716.00 444.01
444.02	Impozitul pe venituri de natura salariilor esalonat	0.00	0.00	45 293.00	469 601.00	45 293.00	469 601.00	0.00	424 308.00 444.02
	TOTAL CONT 444	0.00	262 659.00	3 169 095.00	3 621 460.00	3 169 095.00	3 884 119.00	0.00	715 024.00
4458.01	Subventii Primaria Craiova	3 159 125.67	0.00	38 270 735.77	37 608 498.62	41 429 861.44	37 608 498.62	3 821 362.82	0.00 4458.01
4458.02	Subventi Dir.Publ.Comunit.de Asist.Soc.	137 200.00	0.00	1 704 500.00	1 694 850.00	1 841 700.00	1 694 850.00	146 850.00	0.00 4458.02
4458.03	Subventii CJ Pensii	8 500.00	0.00	126 400.00	123 200.00	134 900.00	123 200.00	11 700.00	0.00 4458.03
4458.04	Compensatie cf contract Primaria Craiova	0.00	0.00	14 211 040.18	11 866 561.38	14 211 040.18	11 866 561.38	2 344 478.80	0.00 4458.04
4458.05	Subventie Primaria Isalnita	0.00	0.00	900.00	800.00	900.00	800.00	100.00	0.00 4458.05
	TOTAL CONT 4458	3 304 825.67	0.00	54 313 575.95	51 293 910.00	57 618 401.62	51 293 910.00	6 324 491.62	0.00
	TOTAL CONT 445	3 304 825.67	0.00	54 313 575.95	51 293 910.00	57 618 401.62	51 293 910.00	6 324 491.62	0.00
446.01	Chirie propr publ 50% BLC	0.00	0.00	34 596.86	37 640.17	34 596.86	37 640.17	0.00	3 043.31 446.01
446.02	Impozit mijl transport pers juridice	0.00	0.00	3 139.00	3 139.00	3 139.00	3 139.00	0.00	0.00 446.02
446.03	Taxa cladiri persoane juridice	0.00	0.00	51 464.00	51 464.00	51 464.00	51 464.00	0.00	0.00 446.03
446.04	Impozit cladiri persoane juridice	0.00	0.00	103 457.00	103 457.00	103 457.00	103 457.00	0.00	0.00 446.04
446.05	Taxa teren constructii persoane juridice	0.00	0.00	98 205.00	98 205.00	98 205.00	98 205.00	0.00	0.00 446.05

446.06	Taxa pentru afisaje/publicitate	0.00	0.00	659.00	659.00	659.00	659.00	0.00	0.00	446.06
446.07	Impozit mijl transp cu tonaj >12 tone	0.00	0.00	7 266.00	7 266.00	7 266.00	7 266.00	0.00	0.00	446.07
446.08	Taxe parcare autoturime	0.00	0.00	350.00	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	446.08
	TOTAL CONT 446	0.00	0.00	299 136.86	302 180.17	299 136.86	302 180.17	0.00	3 043.31	
447.01	Fonduri speciale - fond handicapati curent	0.00	66 493.00	801 661.00	883 910.00	801 661.00	950 403.00	0.00	148 742.00	447.01
447.02	Fonduri speciale - fond handicapati esalonat	0.00	0.00	18 054.00	216 649.00	18 054.00	216 649.00	0.00	198 595.00	447.02
447.04	Fonduri speciale - ANRSC	0.00	5 188.96	63 747.73	63 591.35	63 747.73	68 780.31	0.00	5 032.58	447.04
447.05	Fonduri speciale - taxa poluare	0.00	0.00	7.00	7.00	7.00	7.00	0.00	0.00	447.05
	TOTAL CONT 447	0.00	71 681.96	883 469.73	1 164 157.35	883 469.73	1 235 839.31	0.00	352 369.58	
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	0.00	10 703.00	217 854.00	10 703.00	217 854.00	0.00	207 151.00	4481
461	Debitori diversi	2 718.00	0.00	0.00	1 327.00	2 718.00	1 327.00	1 391.00	0.00	461
462.01	Creditori diversi-garantii de part la licitatii	0.00	102 260.70	126 487.70	37 827.00	126 487.70	140 087.70	0.00	13 600.00	462.01
462.02	Creditori diversi-garantii chirie si public cf contr	0.00	58 877.38	2 219.93	1 331.37	2 219.93	60 208.75	0.00	57 988.82	462.02
462.03	Creditori diversi	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00	462.03
	TOTAL CONT 462	0.00	161 138.08	129 007.63	39 458.37	129 007.63	200 596.45	0.00	71 588.82	
471	Cheltuieli inregistrate in avans	140 573.59	0.00	815 490.94	710 726.37	956 064.53	710 726.37	245 338.16	0.00	471
472	Venituri inregistrate in avans	0.00	214 284.17	2 486 866.36	2 413 232.21	2 486 866.36	2 627 516.38	0.00	140 650.02	472
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0.00	1 621 318.48	40.40	- 1 621 278.08	40.40	40.40	0.00	0.00	473
491	Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti	0.00	79 107.88	13 233.86	0.00	13 233.86	79 107.88	0.00	65 874.02	491
	TOTAL CLASA 4	8 964 507.99	9 378 905.77	222 637 911.27	220 274 961.35	231 602 419.26	229 653 867.12	17 687 582.80	15 739 030.66	
5121.01.01	Conturi la banci in lei-Trezorerie	16 380.96	0.00	2 286 778.92	2 302 592.55	2 303 159.88	2 302 592.55	567.33	0.00	5121.01.01
5121.01.02	Conturi la banci in lei-Trezorerie-Primarie	47 463.13	0.00	49 477 160.57	49 524 523.00	49 524 623.70	49 524 523.00	100.70	0.00	5121.01.02
5121.01.03	Trez-GBE CEO	12 768.89	0.00	6 561.06	12 772.16	19 329.95	12 772.16	6 557.79	0.00	5121.01.03
5121.01.04	Trez-GBE CEO 2068/CEOSE/30.09.2021	3 605.01	0.00	68 334.68	71 939.69	71 939.69	71 939.69	0.00	0.00	5121.01.04
	TOTAL CONT 5121.01	80 217.99	0.00	51 838 835.23	51 911 827.40	51 919 053.22	51 911 827.40	7 225.82	0.00	
5121.02.01	Conturi la banci in lei-BCR	0.00	0.00	628 251 901.89	628 251 901.89	628 251 901.89	628 251 901.89	0.00	0.00	5121.02.01
5121.02.02	Conturi la banci in lei-BCR-salarii	0.00	0.00	3 912 125.00	3 912 125.00	3 912 125.00	3 912 125.00	0.00	0.00	5121.02.02
	TOTAL CONT 5121.02	0.00	0.00	632 164 026.89	632 164 026.89	632 164 026.89	632 164 026.89	0.00	0.00	
5121.03.01	Conturi la banci in lei-Banca Transilvania	2 190.56	0.00	1 762 201.79	1 763 891.65	1 764 392.35	1 763 891.65	500.70	0.00	5121.03.01
5121.03.02	Conturi la banci in lei-BT-salarii	0.00	0.00	6 469 312.00	6 469 312.00	6 469 312.00	6 469 312.00	0.00	0.00	5121.03.02
5121.03.03	Conturi la banci in lei-BT-garantii gestionari	56 324.34	0.00	148 215.77	112 189.09	204 540.11	112 189.09	92 351.02	0.00	5121.03.03
5121.03.04	Conturi la banci in lei-BT-garantii depozite gestionari	285 258.71	0.00	104 008.75	26 138.96	389 267.46	26 138.96	363 128.50	0.00	5121.03.04
	TOTAL CONT 5121.03	343 773.61	0.00	8 483 738.31	8 371 531.70	8 827 511.92	8 371 531.70	455 980.22	0.00	
5121.04.01	BRD-GBE CEO 486/SECUC/18.04.14	18 000.00	0.00	0.00	0.00	18 000.00	0.00	18 000.00	0.00	5121.04.01
5121.04.02	Conturi la banci in lei-BRD-salarii	0.00	0.00	7 007 355.00	7 007 355.00	7 007 355.00	7 007 355.00	0.00	0.00	5121.04.02
	TOTAL CONT 5121.04	18 000.00	0.00	7 007 355.00	7 007 355.00	7 025 355.00	7 007 355.00	18 000.00	0.00	
5121.05	Conturi la banci in lei-CEC-salarii	0.00	0.00	3 475 780.00	3 475 780.00	3 475 780.00	3 475 780.00	0.00	0.00	5121.05
5121.06	Conturi la banci in lei-Raiffeisen-salarii	0.00	0.00	1 201 300.00	1 201 300.00	1 201 300.00	1 201 300.00	0.00	0.00	5121.06
	TOTAL CONT 5121	441 991.60	0.00	704 171 035.43	704 131 820.99	704 613 027.03	704 131 820.99	481 206.04	0.00	
5125	Sume in curs de decontare	0.00	0.00	569 010.00	569 010.00	569 010.00	569 010.00	0.00	0.00	5125
	TOTAL CONT 512	441 991.60	0.00	704 740 045.43	704 700 830.99	705 182 037.03	704 700 830.99	481 206.04	0.00	
5191	Credite bancare pe temen scurt	0.00	4 131 620.00	562 449 910.74	561 312 807.92	562 449 910.74	565 444 427.92	0.00	2 994 517.18	5191
5311	Casa in lei	52 638.42	0.00	17 178 982.82	17 161 296.48	17 231 621.24	17 161 296.48	70 324.76	0.00	5311

5328.01	Alte valori-tichete de masa	0.00	0.00	3 535 540.00	3 535 540.00	3 535 540.00	3 535 540.00	0.00	0.00	5328.01
5328.02	Alte valori-numerar in bancomate	1 260.00	0.00	420.00	420.00	1 680.00	420.00	1 260.00	0.00	5328.02
	TOTAL CONT 5328	1 260.00	0.00	3 535 960.00	3 535 960.00	3 537 220.00	3 535 960.00	1 260.00	0.00	
	TOTAL CONT 532	1 260.00	0.00	3 535 960.00	3 535 960.00	3 537 220.00	3 535 960.00	1 260.00	0.00	
542	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	569 029.70	569 029.70	569 029.70	569 029.70	0.00	0.00	542
581	Viramente interne	0.00	0.00	80 699 792.76	80 699 792.76	80 699 792.76	80 699 792.76	0.00	0.00	581
	TOTAL CLASA 5	495 890.02	4 131 620.00	1 369 173 721.45	1 367 979 717.85	1 369 669 611.47	1 372 111 337.85	552 790.80	2 994 517.18	
6021.01	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0.00	0.00	84 398.00	84 398.00	84 398.00	84 398.00	0.00	0.00	6021.01
6021.02	Cheltuieli cu materialele auxiliare S1	0.00	0.00	335 596.27	335 596.27	335 596.27	335 596.27	0.00	0.00	6021.02
6021.03	Cheltuieli cu materialele auxiliare S2	0.00	0.00	157 437.26	157 437.26	157 437.26	157 437.26	0.00	0.00	6021.03
	TOTAL CONT 6021	0.00	0.00	577 431.53	577 431.53	577 431.53	577 431.53	0.00	0.00	
6022.01	Cheltuieli privind combustibilii	0.00	0.00	2 081 660.55	2 081 660.55	2 081 660.55	2 081 660.55	0.00	0.00	6022.01
6022.02	Cheltuieli privind combustibilii S1	0.00	0.00	13 338 378.94	13 338 378.94	13 338 378.94	13 338 378.94	0.00	0.00	6022.02
6022.03	Cheltuieli privind combustibilii S2	0.00	0.00	126 549.34	126 549.34	126 549.34	126 549.34	0.00	0.00	6022.03
	TOTAL CONT 6022	0.00	0.00	15 546 588.83	15 546 588.83	15 546 588.83	15 546 588.83	0.00	0.00	
6024.01.01	Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00	0.00	120 181.30	120 181.30	120 181.30	120 181.30	0.00	0.00	6024.01.01
6024.01.02	Cheltuieli privind piesele de schimb S1	0.00	0.00	1 694 158.39	1 694 158.39	1 694 158.39	1 694 158.39	0.00	0.00	6024.01.02
6024.01.03	Cheltuieli privind piesele de schimb S2	0.00	0.00	62 924.66	62 924.66	62 924.66	62 924.66	0.00	0.00	6024.01.03
	TOTAL CONT 6024.01	0.00	0.00	1 877 264.35	1 877 264.35	1 877 264.35	1 877 264.35	0.00	0.00	
6024.02.01	Cheltuieli privind piesele de schimb-anvelope	0.00	0.00	23 634.97	23 634.97	23 634.97	23 634.97	0.00	0.00	6024.02.01
6024.02.02	Cheltuieli privind piesele de schimb-anvelope S1	0.00	0.00	219 819.28	219 819.28	219 819.28	219 819.28	0.00	0.00	6024.02.02
6024.02.03	Cheltuieli privind piesele de schimb-anvelope S2	0.00	0.00	1 027.91	1 027.91	1 027.91	1 027.91	0.00	0.00	6024.02.03
	TOTAL CONT 6024.02	0.00	0.00	244 482.16	244 482.16	244 482.16	244 482.16	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 6024	0.00	0.00	2 121 746.51	2 121 746.51	2 121 746.51	2 121 746.51	0.00	0.00	
6028.01	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	0.00	27 248.86	27 248.86	27 248.86	27 248.86	0.00	0.00	6028.01
6028.02	Cheltuieli privind alte materiale consumabile S1	0.00	0.00	78 106.21	78 106.21	78 106.21	78 106.21	0.00	0.00	6028.02
6028.03	Cheltuieli privind alte materiale consumabile S2	0.00	0.00	10 107.47	10 107.47	10 107.47	10 107.47	0.00	0.00	6028.03
	TOTAL CONT 6028	0.00	0.00	115 462.54	115 462.54	115 462.54	115 462.54	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 602	0.00	0.00	18 361 229.41	18 361 229.41	18 361 229.41	18 361 229.41	0.00	0.00	
603.01	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	0.00	0.00	37 707.42	37 707.42	37 707.42	37 707.42	0.00	0.00	603.01
603.02	Chelt priv materialele de natura obiectelor de	0.00	0.00	216 466.49	216 466.49	216 466.49	216 466.49	0.00	0.00	603.02
603.03	Chelt priv materialele de natura obiectelor de	0.00	0.00	28 777.66	28 777.66	28 777.66	28 777.66	0.00	0.00	603.03
	TOTAL CONT 603	0.00	0.00	282 951.57	282 951.57	282 951.57	282 951.57	0.00	0.00	
6051.01.02	Cheltuieli privind energia electrica S1	0.00	0.00	1 681 418.77	1 681 418.77	1 681 418.77	1 681 418.77	0.00	0.00	6051.01.02
6051.01.03	Cheltuieli privind energia electrica S2	0.00	0.00	1 640 380.73	1 640 380.73	1 640 380.73	1 640 380.73	0.00	0.00	6051.01.03
6051.01.04	Cheltuieli privind energia electrica-chirii Gerota	0.00	0.00	92 037.24	92 037.24	92 037.24	92 037.24	0.00	0.00	6051.01.04
	TOTAL CONT 6051.01	0.00	0.00	3 413 836.74	3 413 836.74	3 413 836.74	3 413 836.74	0.00	0.00	
6051.02.02	Cheltuieli privind gazele naturale S1	0.00	0.00	297 032.00	297 032.00	297 032.00	297 032.00	0.00	0.00	6051.02.02
6051.03.01	Cheltuieli privind energia termica	0.00	0.00	17 286.49	17 286.49	17 286.49	17 286.49	0.00	0.00	6051.03.01
6051.03.02	Cheltuieli privind energia termica S1	0.00	0.00	5 004.56	5 004.56	5 004.56	5 004.56	0.00	0.00	6051.03.02
6051.03.03	Cheltuieli privind energia termica S2	0.00	0.00	94 600.53	94 600.53	94 600.53	94 600.53	0.00	0.00	6051.03.03
	TOTAL CONT 6051.03	0.00	0.00	116 891.58	116 891.58	116 891.58	116 891.58	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 6051	0.00	0.00	3 827 760.32	3 827 760.32	3 827 760.32	3 827 760.32	0.00	0.00	

6052.01	Cheltuieli privind consumul de apa	0.00	0.00	867.97	867.97	867.97	867.97	0.00	0.00	6052.01
6052.02	Cheltuieli privind consumul de apa S1	0.00	0.00	104 936.37	104 936.37	104 936.37	104 936.37	0.00	0.00	6052.02
6052.03	Cheltuieli privind consumul de apa S2	0.00	0.00	58 852.36	58 852.36	58 852.36	58 852.36	0.00	0.00	6052.03
	TOTAL CONT 6052	0.00	0.00	164 656.70	164 656.70	164 656.70	164 656.70	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 605	0.00	0.00	3 992 417.02	3 992 417.02	3 992 417.02	3 992 417.02	0.00	0.00	
608	Cheltuieli privind ambalajele	0.00	0.00	90.47	90.47	90.47	90.47	0.00	0.00	608
611.01	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00	26 113.64	26 113.64	26 113.64	26 113.64	0.00	0.00	611.01
611.02	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile S1	0.00	0.00	299 657.19	299 657.19	299 657.19	299 657.19	0.00	0.00	611.02
611.03	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile S2	0.00	0.00	97 245.00	97 245.00	97 245.00	97 245.00	0.00	0.00	611.03
	TOTAL CONT 611	0.00	0.00	423 015.83	423 015.83	423 015.83	423 015.83	0.00	0.00	
612.01.02	Cheltuieli cu redeventele contr delegare S1	0.00	0.00	363 469.61	363 469.61	363 469.61	363 469.61	0.00	0.00	612.01.02
612.01.03	Cheltuieli cu redeventele contr delegare S2	0.00	0.00	65 605.63	65 605.63	65 605.63	65 605.63	0.00	0.00	612.01.03
	TOTAL CONT 612.01	0.00	0.00	429 075.24	429 075.24	429 075.24	429 075.24	0.00	0.00	
612.02	Cheltuieli cu redeventele ridicari auto	0.00	0.00	61 070.42	61 070.42	61 070.42	61 070.42	0.00	0.00	612.02
612.03	Cheltuieli cu chirii diverse	0.00	0.00	12 717.31	12 717.31	12 717.31	12 717.31	0.00	0.00	612.03
	TOTAL CONT 612	0.00	0.00	502 862.97	502 862.97	502 862.97	502 862.97	0.00	0.00	
613.01	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	48 434.15	48 434.15	48 434.15	48 434.15	0.00	0.00	613.01
613.02	Cheltuieli cu primele de asigurare S1	0.00	0.00	390 013.11	390 013.11	390 013.11	390 013.11	0.00	0.00	613.02
613.03	Cheltuieli cu primele de asigurare S2	0.00	0.00	20 681.30	20 681.30	20 681.30	20 681.30	0.00	0.00	613.03
	TOTAL CONT 613	0.00	0.00	459 128.56	459 128.56	459 128.56	459 128.56	0.00	0.00	
615.01	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0.00	0.00	476.87	476.87	476.87	476.87	0.00	0.00	615.01
615.02	Cheltuieli cu pregatirea personalului S1	0.00	0.00	5 880.00	5 880.00	5 880.00	5 880.00	0.00	0.00	615.02
615.03	Cheltuieli cu pregatirea personalului S2	0.00	0.00	3 300.00	3 300.00	3 300.00	3 300.00	0.00	0.00	615.03
	TOTAL CONT 615	0.00	0.00	9 656.87	9 656.87	9 656.87	9 656.87	0.00	0.00	
622.02	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile S1	0.00	0.00	54 870.73	54 870.73	54 870.73	54 870.73	0.00	0.00	622.02
622.03	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile S2	0.00	0.00	10 956.60	10 956.60	10 956.60	10 956.60	0.00	0.00	622.03
	TOTAL CONT 622	0.00	0.00	65 827.33	65 827.33	65 827.33	65 827.33	0.00	0.00	
6231	Cheltuieli de protocol	0.00	0.00	6 146.02	6 146.02	6 146.02	6 146.02	0.00	0.00	6231
6232	Cheltuieli de reclama si publicitate	0.00	0.00	49 237.39	49 237.39	49 237.39	49 237.39	0.00	0.00	6232
	TOTAL CONT 623	0.00	0.00	55 383.41	55 383.41	55 383.41	55 383.41	0.00	0.00	
624.01	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	0.00	288.62	288.62	288.62	288.62	0.00	0.00	624.01
624.02	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal S1	0.00	0.00	2 217.22	2 217.22	2 217.22	2 217.22	0.00	0.00	624.02
624.03	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal S2	0.00	0.00	492.20	492.20	492.20	492.20	0.00	0.00	624.03
	TOTAL CONT 624	0.00	0.00	2 998.04	2 998.04	2 998.04	2 998.04	0.00	0.00	
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0.00	0.00	11 239.74	11 239.74	11 239.74	11 239.74	0.00	0.00	625
626.01	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	50 696.26	50 696.26	50 696.26	50 696.26	0.00	0.00	626.01
626.02	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii S1	0.00	0.00	80 168.41	80 168.41	80 168.41	80 168.41	0.00	0.00	626.02
626.03	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii S2	0.00	0.00	15 567.22	15 567.22	15 567.22	15 567.22	0.00	0.00	626.03
	TOTAL CONT 626	0.00	0.00	146 431.89	146 431.89	146 431.89	146 431.89	0.00	0.00	
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00	188 601.47	188 601.47	188 601.47	188 601.47	0.00	0.00	627
628.01.01	Cheltuieli cu asigurarea si paza	0.00	0.00	20 479.20	20 479.20	20 479.20	20 479.20	0.00	0.00	628.01.01
628.01.02	Cheltuieli cu asigurarea si paza S1	0.00	0.00	2 128.01	2 128.01	2 128.01	2 128.01	0.00	0.00	628.01.02
	TOTAL CONT 628.01	0.00	0.00	22 607.21	22 607.21	22 607.21	22 607.21	0.00	0.00	

628.02.01	Cheltuieli cu intret si funct tehnicii de calcul	0.00	0.00	33 647.33	33 647.33	33 647.33	33 647.33	0.00	0.00	628.02.01
628.02.02	Cheltuieli cu intret si funct tehnicii de calcul S1	0.00	0.00	1 107.57	1 107.57	1 107.57	1 107.57	0.00	0.00	628.02.02
628.02.03	Cheltuieli cu intret si funct tehnicii de calcul S2	0.00	0.00	200.00	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00	628.02.03
	TOTAL CONT 628.02	0.00	0.00	34 954.90	34 954.90	34 954.90	34 954.90	0.00	0.00	
628.03.01	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	108 144.51	108 144.51	108 144.51	108 144.51	0.00	0.00	628.03.01
628.03.02	Alte cheltuieli cu serviciile exec de terti S1	0.00	0.00	245 861.29	245 861.29	245 861.29	245 861.29	0.00	0.00	628.03.02
628.03.03	Alte cheltuieli cu serviciile exec de terti S2	0.00	0.00	52 323.69	52 323.69	52 323.69	52 323.69	0.00	0.00	628.03.03
	TOTAL CONT 628.03	0.00	0.00	406 329.49	406 329.49	406 329.49	406 329.49	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 628	0.00	0.00	463 891.60	463 891.60	463 891.60	463 891.60	0.00	0.00	
635.01.01	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	0.00	0.00	128 737.48	128 737.48	128 737.48	128 737.48	0.00	0.00	635.01.01
635.01.02	Cheltuieli cu alte impozite, taxe S1	0.00	0.00	183 547.66	183 547.66	183 547.66	183 547.66	0.00	0.00	635.01.02
635.01.03	Cheltuieli cu alte impozite, taxe S2	0.00	0.00	115 516.37	115 516.37	115 516.37	115 516.37	0.00	0.00	635.01.03
	TOTAL CONT 635.01	0.00	0.00	427 801.51	427 801.51	427 801.51	427 801.51	0.00	0.00	
635.02.01	Cheltuieli cu contrib unitatii la fondul de handicapati	0.00	0.00	194 310.00	194 310.00	194 310.00	194 310.00	0.00	0.00	635.02.01
635.02.02	Cheltuieli cu contrib unitatii la fondul de handicapati	0.00	0.00	525 227.00	525 227.00	525 227.00	525 227.00	0.00	0.00	635.02.02
635.02.03	Cheltuieli cu contrib unitatii la fondul de handicapati	0.00	0.00	164 373.00	164 373.00	164 373.00	164 373.00	0.00	0.00	635.02.03
	TOTAL CONT 635.02	0.00	0.00	883 910.00	883 910.00	883 910.00	883 910.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 635	0.00	0.00	1 311 711.51	1 311 711.51	1 311 711.51	1 311 711.51	0.00	0.00	
641.01	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	9 679 001.00	9 679 001.00	9 679 001.00	9 679 001.00	0.00	0.00	641.01
641.02	Cheltuieli cu salariile personalului S1	0.00	0.00	25 134 485.00	25 134 485.00	25 134 485.00	25 134 485.00	0.00	0.00	641.02
641.03	Cheltuieli cu salariile personalului S2	0.00	0.00	7 725 188.00	7 725 188.00	7 725 188.00	7 725 188.00	0.00	0.00	641.03
	TOTAL CONT 641	0.00	0.00	42 538 674.00	42 538 674.00	42 538 674.00	42 538 674.00	0.00	0.00	
6422.01	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0.00	0.00	765 141.00	765 141.00	765 141.00	765 141.00	0.00	0.00	6422.01
6422.02	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor S1	0.00	0.00	2 128 759.00	2 128 759.00	2 128 759.00	2 128 759.00	0.00	0.00	6422.02
6422.03	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor S2	0.00	0.00	641 640.00	641 640.00	641 640.00	641 640.00	0.00	0.00	6422.03
	TOTAL CONT 6422	0.00	0.00	3 535 540.00	3 535 540.00	3 535 540.00	3 535 540.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 642	0.00	0.00	3 535 540.00	3 535 540.00	3 535 540.00	3 535 540.00	0.00	0.00	
6458.01.01	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	48 367.00	48 367.00	48 367.00	48 367.00	0.00	0.00	6458.01.01
6458.01.02	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	183 788.00	183 788.00	183 788.00	183 788.00	0.00	0.00	6458.01.02
6458.01.03	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	27 675.00	27 675.00	27 675.00	27 675.00	0.00	0.00	6458.01.03
	TOTAL CONT 6458.01	0.00	0.00	259 830.00	259 830.00	259 830.00	259 830.00	0.00	0.00	
6458.02.01	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	60 013.00	60 013.00	60 013.00	60 013.00	0.00	0.00	6458.02.01
6458.02.02	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	145 199.00	145 199.00	145 199.00	145 199.00	0.00	0.00	6458.02.02
6458.02.03	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	44 020.00	44 020.00	44 020.00	44 020.00	0.00	0.00	6458.02.03
	TOTAL CONT 6458.02	0.00	0.00	249 232.00	249 232.00	249 232.00	249 232.00	0.00	0.00	
6458.03.01	Cadouri in bani salariatii	0.00	0.00	104 002.00	104 002.00	104 002.00	104 002.00	0.00	0.00	6458.03.01
6458.03.02	Cadouri in bani salariatii S1	0.00	0.00	291 448.00	291 448.00	291 448.00	291 448.00	0.00	0.00	6458.03.02
6458.03.03	Cadouri in bani salariatii S2	0.00	0.00	86 000.00	86 000.00	86 000.00	86 000.00	0.00	0.00	6458.03.03
	TOTAL CONT 6458.03	0.00	0.00	481 450.00	481 450.00	481 450.00	481 450.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 6458	0.00	0.00	990 512.00	990 512.00	990 512.00	990 512.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 645	0.00	0.00	990 512.00	990 512.00	990 512.00	990 512.00	0.00	0.00	
6461.01	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru	0.00	0.00	219 128.00	219 128.00	219 128.00	219 128.00	0.00	0.00	6461.01
6461.02	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru	0.00	0.00	567 805.00	567 805.00	567 805.00	567 805.00	0.00	0.00	6461.02
6461.03	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru	0.00	0.00	174 809.00	174 809.00	174 809.00	174 809.00	0.00	0.00	6461.03

	TOTAL CONT 6461	0.00	0.00	961 742.00	961 742.00	961 742.00	961 742.00	0.00	0.00
6462	Chelt privind contrib asiguratorie pt munca coresp	0.00	0.00	985.00	985.00	985.00	985.00	0.00	0.00 6462
	TOTAL CONT 646	0.00	0.00	962 727.00	962 727.00	962 727.00	962 727.00	0.00	0.00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0.00	0.00	21 455.84	21 455.84	21 455.84	21 455.84	0.00	0.00 654
6581.01	Despagubiri, amenzi si penalitati furnizori	0.00	0.00	392.68	392.68	392.68	392.68	0.00	0.00 6581.01
6581.02	Despagubiri, amenzi si penalitati BS/BL	0.00	0.00	83 745.63	83 745.63	83 745.63	83 745.63	0.00	0.00 6581.02
	TOTAL CONT 6581	0.00	0.00	84 138.31	84 138.31	84 138.31	84 138.31	0.00	0.00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	0.01	0.01	0.01	0.01	0.00	0.00 6588
6588.01	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	1 490.48	1 490.48	1 490.48	1 490.48	0.00	0.00 6588.01
6588.02	Alte cheltuieli de exploatare S1	0.00	0.00	297.92	297.92	297.92	297.92	0.00	0.00 6588.02
6588.03	Alte cheltuieli de exploatare S2	0.00	0.00	60.61	60.61	60.61	60.61	0.00	0.00 6588.03
	TOTAL CONT 6588	0.00	0.00	1 849.02	1 849.02	1 849.02	1 849.02	0.00	0.00
	TOTAL CONT 658	0.00	0.00	85 987.33	85 987.33	85 987.33	85 987.33	0.00	0.00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00	0.00	188 260.69	188 260.69	188 260.69	188 260.69	0.00	0.00 666
6811.01	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0.00	0.00	214 671.54	214 671.54	214 671.54	214 671.54	0.00	0.00 6811.01
6811.02	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0.00	0.00	729 693.93	729 693.93	729 693.93	729 693.93	0.00	0.00 6811.02
6811.03	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0.00	0.00	52 859.40	52 859.40	52 859.40	52 859.40	0.00	0.00 6811.03
	TOTAL CONT 6811	0.00	0.00	997 224.87	997 224.87	997 224.87	997 224.87	0.00	0.00
	TOTAL CONT 681	0.00	0.00	997 224.87	997 224.87	997 224.87	997 224.87	0.00	0.00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	0.00	240 047.00	240 047.00	240 047.00	240 047.00	0.00	0.00 691
	TOTAL CLASA 6	0.00	0.00	75 837 866.42	75 837 866.42	75 837 866.42	75 837 866.42	0.00	0.00
703.33	Venituri din vanz prod rezid-taxare inversa	0.00	0.00	57 230.00	57 230.00	57 230.00	57 230.00	0.00	0.00 703.33
704.01.01	Venituri din vanzare bilete	0.00	0.00	8 742 227.18	8 742 227.18	8 742 227.18	8 742 227.18	0.00	0.00 704.01.01
704.01.02	Venituri din vanzare abonamente	0.00	0.00	8 046 789.55	8 046 789.55	8 046 789.55	8 046 789.55	0.00	0.00 704.01.02
	TOTAL CONT 704.01	0.00	0.00	16 789 016.73	16 789 016.73	16 789 016.73	16 789 016.73	0.00	0.00
704.02	Venituri din transport - curse speciale	0.00	0.00	3 142 299.40	3 142 299.40	3 142 299.40	3 142 299.40	0.00	0.00 704.02
	TOTAL CONT 704	0.00	0.00	19 931 316.13	19 931 316.13	19 931 316.13	19 931 316.13	0.00	0.00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0.00	0.00	269 081.66	269 081.66	269 081.66	269 081.66	0.00	0.00 706
708.01	Venituri din activitati diverse - Publicitate	0.00	0.00	724 634.41	724 634.41	724 634.41	724 634.41	0.00	0.00 708.01
708.02	Venituri din activitati diverse - ITP	0.00	0.00	73 315.46	73 315.46	73 315.46	73 315.46	0.00	0.00 708.02
708.03	Venituri din activitati diverse - Tractari si ridicari	0.00	0.00	1 224 147.85	1 224 147.85	1 224 147.85	1 224 147.85	0.00	0.00 708.03
708.04	Venituri din activitati diverse - Alte activitati	0.00	0.00	105 584.16	105 584.16	105 584.16	105 584.16	0.00	0.00 708.04
	TOTAL CONT 708	0.00	0.00	2 127 681.88	2 127 681.88	2 127 681.88	2 127 681.88	0.00	0.00
711.01	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse S1	0.00	0.00	30 960.55	30 960.55	30 960.55	30 960.55	0.00	0.00 711.01
711.02	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse S2	0.00	0.00	7 167.40	7 167.40	7 167.40	7 167.40	0.00	0.00 711.02
	TOTAL CONT 711	0.00	0.00	38 127.95	38 127.95	38 127.95	38 127.95	0.00	0.00
7411.01	Venituri din subv de expl af cifrei de af - Primaria	0.00	0.00	32 160 282.08	32 160 282.08	32 160 282.08	32 160 282.08	0.00	0.00 7411.01
7411.02	Venituri din subv de expl af cifrei de af - DGASPCD	0.00	0.00	1 432 352.91	1 432 352.91	1 432 352.91	1 432 352.91	0.00	0.00 7411.02
7411.03	Venituri din subv de expl af cifrei de af - CJP DJ	0.00	0.00	106 218.48	106 218.48	106 218.48	106 218.48	0.00	0.00 7411.03
7411.04	Venituri din subv. de expl.af. cifrei de af.- P.Isalnita	0.00	0.00	756.27	756.27	756.27	756.27	0.00	0.00 7411.04
	TOTAL CONT 7411	0.00	0.00	33 699 609.74	33 699 609.74	33 699 609.74	33 699 609.74	0.00	0.00
7416	Venituri din subventii de exploatare pentru alte	0.00	0.00	20 838 926.72	20 838 926.72	20 838 926.72	20 838 926.72	0.00	0.00 7416
	TOTAL CONT 741	0.00	0.00	54 538 536.46	54 538 536.46	54 538 536.46	54 538 536.46	0.00	0.00

7581.01	Venituri din penalitati-furnizori/clienti	0.00	0.00	26 718.24	26 718.24	26 718.24	26 718.24	0.00	0.00	7581.01
7581.05	Venituri din despagubiri	0.00	0.00	216 672.66	216 672.66	216 672.66	216 672.66	0.00	0.00	7581.05
	TOTAL CONT 7581	0.00	0.00	243 390.90	243 390.90	243 390.90	243 390.90	0.00	0.00	
7588	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	21 977.85	21 977.85	21 977.85	21 977.85	0.00	0.00	7588
	TOTAL CONT 758	0.00	0.00	265 368.75	265 368.75	265 368.75	265 368.75	0.00	0.00	
766	Venituri din dobanzi	0.00	0.00	86.81	86.81	86.81	86.81	0.00	0.00	766
7812	Venituri din provizioane	0.00	0.00	5 732.44	5 732.44	5 732.44	5 732.44	0.00	0.00	7812
7814	Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor	0.00	0.00	13 233.86	13 233.86	13 233.86	13 233.86	0.00	0.00	7814
	TOTAL CONT 781	0.00	0.00	18 966.30	18 966.30	18 966.30	18 966.30	0.00	0.00	
TOTAL CLASA 7		> 0.00	0.00	77 246 395.94	77 246 395.94	77 246 395.94	77 246 395.94	0.00	0.00	
TOTAL :		59 692 098.67	59 692 098.67	1 838 733 136.76	1 838 733 136.76	1 898 425 235.43	1 898 425 235.43	63 725 574.45	63 725 574.45	

CONDUCATORUL UNITATII,
TANASESCU MARCEL

SEF COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABIL,
GRADINARU DANIELA ALINA

INTOCMIT,
SOCOL FLORIN

DECLARATIA NEFINANCIARA

la data de 31 decembrie 2022

RAT SRL CRAIOVA cu sediul in Craiova, Str. Calea Severinului Nr 103, jud. Dolj, având CUI RO 2315129, inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J16/507/1991, in conformitate cu prevederile Ordinului 1938/17.08.2016 privind modificarea si completarea unor reglementari contabile ale OMFP nr. 1802 din 29 decembrie 2014 privind situatiile financiare anuale individuale, situatiile financiare anuale consolidate, care prevad ca, entitatile care la data bilantului depasesc numarul mediu de 500 de salariatii in cursul exercitiului financiar, vor intocmi o declaratie nefinanciara, care sa contribuie la intelegerea dezvoltarii, performanei pozitiei entitatii si impactul activității sale.

Prezenta declaratie insoteste Raportul administratorului pe anul 2022, cuprinde informatii privind profilul companiei, aspectele de mediu, sociale de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea coruptiei si a dării de mita, si alte informatii prin care conducerea societatii doreste sa informeze in mod transparent partile interesate, clientii, partenerii, salariatii, etc, despre stadiul si progresele realizate in aceste domenii.

RAT SRL CRAIOVA a fost infiintata prin Hotararea Consiliului Local a Municipiului Craiova nr. 5/08.01.2016, privind reorganizarea, prin transformare, a Regiei Autonome de Transport Craiova, in societate comerciala cu raspundere limitata, cu Asociat Unic, Municipiul Craiova, prin Consiliul Local al Municipiului Craiova, avand domeniul principal de activitate transportul urban, suburban si metropolitan de calatori.

RAT SRL CRAIOVA este unicul operator de transport public de persoane din Municipiul Craiova, a carui activitate de exploatare este sustinută legal de Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public Local de Persoane nr. 135170/2018 inregistrat la RAT SRL sub nr. 12583/27.08.2018 incheiat intre municipiul Craiova, in calitate de delegatar si operatorul de transport RAT SRL, in calitate de delegat. Delegarea si gestionarea Serviciului de Transport Public Local de Persoane cu autobuze si tramvaie, efectuat prin curse regulate in Municipiul Craiova s-a aprobat prin HCL nr. 262/04.06.2018.

R.A.T. SRL, avand ca domeniu de activitate transportul urban, suburban si metropolitan de calatori, prin reprezentant legal TANASESCU MARCEL, in calitate de Administrator, mentioneaza ca in anul 2022, entitatea a asigurat resursele necesare functionarii in conditii de eficacitate, a asigurat un mediu corespunzator pentru operarea proceselor, a fost preocupata de respectarea partenerilor de afaceri, comunitatii si a propriilor angajati.

Pentru anul 2022 obiectivele generale ale RAT Craiova, stabilite si aprobate de conducerea societatii, au fost urmatoarele:

- Desfasurarea activitatii in conditii de profitabilitate;
- Imbunatatirea continua a calitatii serviciilor furnizate clientilor;
- Mentinerea unui sistem integrat calitate-mediu-sanatate si securitate in munca si responsabilitate sociala, care sa creeze cadrul pentru imbunatatirea continua;
- Imbunatatirea imaginii RAT, prin asigurarea si mentinerea conformitatii cu reglementarile in domeniu;
- Imbunatatirea mentalitatii proactive a personalului RAT si a celor care lucreaza in numele RAT, in ceea ce priveste calitatea, protectia mediului inconjurator, responsabilitate sociala si securitate in munca;
- Cresterea veniturilor din incasari prin diminuarea numarului de calatorii frauduloase si marirea numarului de validari;

Conducerea executiva a societatii este asigurata de un administrator, in baza unui contract de administrare aprobat de Consiliul Local al Municipiului Craiova.

La data de 31.12.2022, structura organizatorica a societatii era proiectata si aprobata dupa cum urmeaza:

- Director Tehnic-Exploatare
- Director Economic

Administratorul este responsabil de organizarea si gestionarea activitatii RAT SRL si coordoneaza direct activitatea urmatoarelor structuri:

- ✚ Birou achizitii;
- ✚ Birou Juridic
- ✚ Birou resurse umane
- ✚ Birou salarizare
- ✚ Birou marketing
- ✚ Compartiment monitorizare contract serviciu public de transport
- ✚ Compartiment CFG
- ✚ Compartiment management integrat
- ✚ Compartiment audit
- ✚ Compartiment aprovizionare
- ✚ Serviciu paza

Directorul economic este responsabil de organizarea si gestionarea activitatii economico-financiara a RAT SRL si coordoneaza direct activitatea urmatoarelor structuri:

- ✚ Birou contabilitate-buget
- ✚ Birou financiar
- ✚ Birou commercial
- ✚ Birou control

Evaluarea aspectelor legate de numarul de angajati

Tinand cont de importanta ocuparii fortei de munca in conditii de stabilitate pentru angajati si in aceeasi masura pentru comunitatea locala, societatea a inregistrat in anul 2022 un numar de 60 noi contracte individuale de munca incheiate pe perioada determinata.

Numarul de angajati la data de 31.12.2022

La data de 31.12.2022, societatea RAT SRL a inregistrat un numar de 763 salariati cu contracte individuale de munca. Astfel se inregistreaza o crestere cu un numar de 11 angajati, in anul 2022 comparativ cu anul 2021.

Structura de personal la data de 31.12.2022

Nr. crt.	Structura personalului	Numar angajati la data de 31.12.2022
1.	Personal Tesa	94
2.	Personal de bord(conducatori auto si vatmani)	334
3.	Personal exploatare	52
4.	Personal operativ	152
5.	Personal mentenanta	131
TOTAL		763

Fluctuatia de personal

Situatia inregistrata la data de 31.12.2022 este urmatoarea:

- in anul 2022 au plecat un numar de 48 angajati;
- se inregistreaza o crestere a numarului de angajati care au plecat din societate cu 3 angajati mai mult fata de anul 2021;
- motivele de incetare a contractelor de munca sunt dispuse pe 4 categorii;

- fluctuatia de personal inregistrata cu valoare cea mai mare este generata de plecari prin acordul partilor -25 persoane, in crestere fata de anul 2021 cand s-au inregistrat 14 plecari;
- valori insemnate se inregistreaza si ca urmare a plecarilor prin pensionare, respectiv indeplinirii conditiilor de varsta si de stagiu – 16 persoane , in scadere fata de anul 2021, unde s-a inregistrat un numar de 24 plecari;
- alte plecari de personal s-au inregistrat prin demisie – 3 persoane, respectiv decesul salariatului - 4 persoane, comparativ cu anul 2021 - demisie = 4 plecari si deces=2 persoane.

Evolutia fluctuatiei personalului de bord

Situatia inregistrata la data de 31.12.2022 este urmatoarea:

- in anul 2022 au plecat un numar de 22 angajati din postul de soferi si vatmani;
- se inregistreaza o crestere a personalului de bord care a plecat din societate cu 2 mai mult fata de anul 2021;
- fluctuatia de personal inregistrata cu valoarea cea mai mare este generata de plecari prin acordul partilor.

Nr.crt.	Tip	Nr angajati plecati	
		2021	2022
1.	Incetare contract cu acordul partilor	6	13
2.	Pensionare	8	4
3.	Deces	2	2
4.	Demisie	4	3

Diversitate de gen la 31.12.2022

Nr. crt.	Criteriu	Angajati – nr.
1.	Femei	189
2.	Barbati	574
Total		763

Diversitate de varsta la 31.12.2022

Nr. crt.	Criteriu	Categorie de varsta						Total
		<25 ani	25-35 ani	35-45 ani	45-55 ani	55-60 ani	>60 ani	
1.	Nr. angajati femei	3	8	41	110	23	4	189
2.	Nr. angajati barbati	0	30	120	264	122	38	574
3.	Nr. total angajati	3	38	161	374	145	42	763

Formare, instruire, dezvoltare profesionala

Pregatirea profesionala continua

In anul 2022 au fost organizate cursuri de formare profesionala pentru salariatii societatii: curs “auditori pentru sisteme de management al calitatii , de mediu si al sanatatii si securitatii in munca”- un salariat.

Perfectionare profesionala

In anul 2022, societatea a sustinut participarea unui numar de 25 salariatii in vederea prelungirii valabilitatii atestatului profesional, transport persoane/marfa.

RAT SRL este o organizație care urmărește să își gestioneze responsabilitățile de mediu-calitate într-o manieră sistematică ce contribuie la pilonul de mediu al durabilității. Un astfel de sistem poate mări substantial capacitatea RAT SRL de a-și atinge obiectivele, precum și de a asigura conformarea continua cu cerintele legale și cu alte cerințe aplicabile la care organizația subscrie. Standardele sunt în conformitate și cu conceptul de dezvoltare durabilă.

În concordanță cu politica de mediu-calitate a organizației, rezultatele intenționate ale unui sistem de management de mediu includ:

- îmbunătățirea performanței de mediu;
- îndeplinirea obligațiilor de conformitate;
- realizarea obiectivelor de mediu.

Proiectarea unui sistem de management de mediu-calitate este un proces continuu și interactiv.

Managementul de vârf al RAT SRL urmărește ca atribuțiile și responsabilitățile în domeniul mediu-calitate să fie stabilite pentru toate funcțiile din organizație. Pentru a se asigura că cerințele referitoare la sistemul de management de mediu-calitate sunt stabilite, implementate și menținute atribuțiile și responsabilitățile de mediu sunt definite, documentate și comunicate tuturor celor implicați în desfășurarea în bune condiții a activității.

Stabilirea declarației de politica a S.M.M.-Calitate.

În vederea implementării Sistemului de Management al Mediului angajamentul și implicarea conducerii organizației sunt esențiale pentru reușita introducerii unui S.M.M-Calitate.

În acest sens Responsabilul Sistemului de Management al Mediului, a conceput o “Politica de mediu” și un plan de management, asumate de conducerea companiei, prin care se fixează sensul general al direcției pe care trebuie să o urmeze compania și stabilește, în același timp, principiile sale de acțiune.

Prin “Politica de mediu” s-a fixat scopul, precum și nivelul de responsabilitate față de mediu și performanța dorită, în raport de care vor fi evaluate toate acțiunile ulterioare ale organizației.

Având susținerea conducerii RAT SRL fiecare angajat are ca sarcina de serviciu să participe la implementarea, menținerea și îmbunătățirea sistemului de management de mediu, răspunderea fiind a tuturor și a fiecărui angajat în parte.

Managementul la cel mai înalt nivel se asigură că Politica de mediu este comunicată, înțeleasă, urmată și menținută de către toți salariații, la toate locurile de muncă și la fiecare nivel al organizației și este disponibilă pentru toți angajații societății cât și pentru clienți.

Aplicarea prezentei politici de mediu constituie o prioritate pentru managementul de la cel mai înalt nivel al organizației.

Obiectivele Sistemului de Management Mediu-Calitate și planul de atingere al acestora

Data fiind legislația în vigoare precum și interesul permanent al echipei manageriale față de protecția mediului și dezvoltarea durabilă, conducerea **RAT SRL** acordă o atenție deosebită managementului mediu-calitate.

Politica de mediu-calitate la nivelul organizației, se bazează pe un complex de noțiuni și măsuri concrete în acest domeniu, dintre care menționăm:

↓ obiectivele generale și obiective specifice

- îmbunătățirea conștientizării și instruirii lucrătorilor referitor la colectarea separată a deșeurilor;
- îmbunătățirea indicatorilor de colectare separată și valorificare a deșeurilor reciclabile, prin optimizarea proceselor aferente (colectare, transport, sortare);
- menținerea gradului de conformare general la cerințele legale și de reglementare în domeniul mediului și SSM, la minim 96%;
- dezvoltarea activității de Colectare Deșeuri Reciclabile și Deșeuri Periculoase;

± performante durabile privind protecția mediului și calitatea produselor/serviciilor oferite de **RAT SRL**, printr-o bună administrare a produselor/serviciilor furnizate/prestate către toți lucrătorii (și a activităților conexe de tip suport) și care pot avea un impact asupra sistemului mediu-calitate. Concret, managementul **RAT SRL** își asumă următoarele direcții de performanță de mediu:

- Conformarea activității la cerințele legale și de reglementare în toate domeniile de interes (mediu-calitate- SSM- SU),
- Prevenirea poluarilor accidentale ,

Îmbunătățirea indicatorilor tehnico-economici privind colectarea separată a deșeurilor

Comunicarea continuă cu lucrătorii și cu autoritățile.

± principii de protecție a mediului prin:

- Implementarea cerințelor legislative de mediu-calitate în procesele proprii,

- Menținerea și îmbunătățirea permanentă a sistemului de management de mediu-calitate în conformitate cu cerințele standardului SR EN ISO 14001:2015, SR EN ISO 9001:2015
- Aplicarea unei strategii preventive în estimarea riscurilor pe care activitatea le-ar avea asupra populației și a mediului precum și în evaluarea riscurilor sau impactului potențial pe care le-ar avea procesele noi. Vor fi implementate măsuri de diminuare a oricărui impact de mediu care nu poate fi evitat,
- Pregătirea, încurajarea și responsabilizarea întregului personal pentru efectuarea tuturor activităților astfel încât să fie realizate performanțele tehnice, de mediu și economice conform atribuțiilor specifice,
- Evaluarea performanțelor de mediu-calitate ale organizației și comunicarea continuă și eficientă cu lucrătorii cu privire la îmbunătățirea continuă a performanțelor de mediu-calitate.

Menționăm în plus faptul că organizația beneficiază de un set de măsuri consistente de:

- menținere a indicatorilor de performanță și de mediu,
- derulare de audituri interne/ externe ale SMM,
- monitorizare a îndeplinirii obiectivelor de mediu-calitate,
- evaluare a gradului de conformare la cerințele legale și de reglementare în domeniul mediului, evaluarea gradului de satisfacție a clienților.

Analiza de risc și oportunitățile cu privire la S.M.M.-Calitate în cadrul RAT SRL

Este procesul de evaluare a fiecărui risc care să permită atât descrierea acestuia prin probabilitatea de producere, severitatea consecințelor și relația cu alte zone sau procese cu risc, cât și stabilirea unor priorități.

Gestionarea riscului - procesul de identificare, evaluare, selectare și aplicare a căilor de diminuare a riscului, a transferabilității, permisivității sau acceptanței opțiunilor de asigurare a unui nivel acceptabil al riscului, condiționat de constrângerile și limitările din organizație;

Monitorizarea riscului - procesul de urmărire și evaluare sistematică a performanțelor acțiunilor de manipulare a riscului comparativ cu limitele prevăzute de organizație;

Documentarea în legătură cu sistemele de risc - procesul de înregistrare, menținere și raportare a datelor în legătură cu riscul, a succesului aplicării

tehnicilor de tratare a riscului, rezultatele analizelor de risc, comunicarea rezultatelor acestor activități membrilor echipei de management al riscului.

Îmbunătățirea continuă - procesul de revizuire și perfecționare a proceselor de management al riscului prin rafinarea calificărilor și definirea nevoilor de viitor.

Sistemul de management al riscului este capabil să furnizeze instrumentele de determinare a probabilității cu care se produce un eveniment, impactul pe care evenimentul îl va avea asupra unui program, costul măsurilor de prevenire reprezentând întotdeauna un avantaj în competiția dintre sistemele socio-economice.

Aceste instrumente ne sporesc capacitatea de a aprecia incertitudinile, monitoriza rezultatele și efectele asupra costurilor și a altor performanțe nefinanciare.

Pentru problemele dificile ce pot deveni riscuri în situații repetitive în cadrul RAT SRL se pun în operă măsurile specifice gestiunii riscurilor.

Ca urmare a respectării condițiilor impuse de legislație privind protecția mediului, în anul 2022 au fost obținute autorizațiile de mediu pentru activitățile desfășurate în cele două puncte de lucru:

- ⬇ Secția I – Transport auto, Strada Calea Severinului, nr. 103 – Autorizație mediu nr. 96/26.09.2022
- ⬇ Secția II – Transport Electric, Bulevardul Dacia, nr. 3-5 - Autorizație mediu nr. 97/26.09.2022

Procesul de comunicare

Pentru a atinge calitatea dorită a comunicării, RAT SRL a stabilit și menținut procedurile pentru comunicarea internă între diferitele nivele și funcții ale organizației.

RAT SRL, de asemenea, a dezvoltat o responsabilitate crescândă la anchetele/audituri externe și are abilitatea de a lua în calcul și de a înregistra informații din sursele care reglementează activitățile comune.

Comunicarea internă și cu mediul extern este o dimensiune esențială a activității curente, cu impact consistent atât asupra relației cu părțile interesate cât și asupra imaginii de ansamblu a RAT SRL și a activității acesteia.

Motivele pentru care conducerea RAT SRL acorda o atenție deosebită comunicării organizationale sunt:

- eficientizarea fluxurilor informationale interdepartamentale;
- indeplinirea obligatiilor legale privind raportarile către institutiile abilitate cu monitorizarea și controlul activitatii, sau terte parti interesate;
- promovarea activității și imaginii organizației în comunitatea locala si regionala;
- controlul feed-back'ului din partea beneficiarilor serviciilor (în mod special călătorii)

Cerinte de mediu pentru furnizorii organizatiei RAT S.R.L.

Părți interesate relevante	Cerintele partilor interesate relevante pentru organizatie	Instrumente de monitorizare a informatiilor privind partile interesate si cerintele acestora
Furnizori, parteneri	Respectarea clauzelor contractuale	Evaluarea furnizorilor, precontractual
	Continuitatea relatiei	Receptia produselor/ serviciilor

Procesul pentru situatii de urgență

Pentru a evita posibilitatea de apariție a unor accidente și a altor situații de urgență RAT SRL evaluează sistematic riscul total legat de potențialele situații de urgență care pot surveni, și apoi elaborează planuri și proceduri care să asigure un răspuns corespunzător al organizatiei la situațiile neașteptate sau accidentale.

Pregătirea și răspunsurile eficiente pot duce la scăderea accidentărilor, la prevenirea sau minimizarea impacturilor de mediu, la protecția angajaților și vecinilor, la reducerea pagubelor materiale și minimizarea timpului de nefuncționare.

In cadrul RAT SRL sunt identificate posibilele accidente și situatii de urgenta si se pregătește raspunsul adecvat pentru fiecare caz.

In vederea pregatirii pentru situatii de urgenta, RAT SRL ia in considerare:

- anticiparea accidentelor si a situatiilor de urgenta(identificarea riscurilor potentiale);
- măsuri si mijloace de prevenire a SU;

- măsuri de intervenție și de reducere a impactului , atunci când astfel de accidente sau situații de urgență se produc;
- instruirea periodică a personalului privind capacitatea de răspuns, desemnarea echipelor de intervenție (prin decizie internă)
- o listă a personalului cheie și a organismelor publice locale care pot oferi ajutor , inclusiv date de contact (ex pompieri, salvare, poliție), căile de evacuare , facilitățile din apropiere (drumul, sursa de apă etc)

Identificarea riscurilor potențiale de accidente sau a situațiilor de sunt rezolvate prin identificarea aspectelor semnificative de mediu.

RAT SRL a realizat un plan de urgență în conformitate cu reglementările în vigoare. Pe lângă planul de urgență, în cadrul organizației, se mai întocmesc:

- planul de evacuare ,
- planul de organizare a apărării împotriva incendiilor ,
- instrucțiuni specifice de PSI.

RAT SRL a stabilit și a menținut o procedură care (PS.RAT.09 - Pregătirea pentru situații de urgență și capacitate de răspuns):

- identifică potențialele accidente și situații de urgență;
- răspunde la accidente și situații de urgență;
- previne și reduce impactul asupra mediului care poate fi asociat cu aceste situații;
- analizează și revizuieste, când este necesar, procedurile de pregătire și de răspuns la situații de urgență, în special după apariția unui accident sau situații de urgență.

În elaborarea procedurilor de pregătire și răspuns la situații de urgență pentru RAT SRL s-au luat în considerare următoarele aspecte :

- Substanțele lichide și gazele inflamabile (ex.: naturale), rezervoarele de depozitare produse petrolire, gazele sub presiune (ex.: oxigen, acetilenă) și măsurile de prevenire a scurgerilor sau deversărilor accidentale;
- Măsurile care trebuie luate în cazul survenirii unui astfel de eveniment;
- Tipul și dimensiunea situațiilor de urgență sau a accidentelor;
- Metoda cea mai corespunzătoare pentru a răspunde unui accident sau unei situații de urgență;
- Planuri de comunicare internă și externă;
- Acțiuni necesare pentru reducerea efectelor negative asupra mediului;

- Acțiuni de reducere a impactului și de răspuns care trebuie întreprinse în cazul diferitelor tipuri de accidente;
- Necesitatea efectuării unor investigații post-accident pentru a permite inițierea unor acțiuni corective și preventive;
- Verificarea periodică a procedurii de răspuns la situații de urgență;

Indicatori de performanță pentru evaluarea eficacității SMM

Cele trei zone pentru care se pot defini indicatori de performanță sunt cele: de funcționare, de management și de mediu.

Zona de funcționare și Indicatori de Performanță în Funcționare

Indicatorii utilizați pentru a măsura aspectele de mediu în activitățile de funcționare sunt cunoscuți sub denumirea de Indicatori de Performanță în Funcționare:

- ✓ Cantitatea de energie utilizată într-un an;
- ✓ Cantitatea de emisii poluante pe unitatea de producție;
- ✓ Cantitatea de apă folosită pe unitatea de producție.

La sfârșitul anului 2022, conform raportului de audit nr. 1767/20.01.2023, s-a desfășurat auditul extern pentru recertificarea Sistemului de management al calității și de mediu conform cerințelor standardului SR EN ISO 9001:2015, respectiv SR EN ISO 14001:2015 pentru domeniile:

- ✚ Transport persoane public cu autobuze și tramvaie;
- ✚ Mentenanță mijloace transport auto și tramvaie;
- ✚ Verificări tehnice ITP auto;
- ✚ Închirieri spații publicitate pe mijloacele de transport;
- ✚ Ridicări auto.

Obiectivele auditului au fost:

- Evaluarea gradului în care sistemul de management integrat continua să fie conform în raport cu criteriile de audit;
- Evaluarea eficacității sistemului de management integrat în realizarea în mod continuu a obiectivelor specificate;
- Evaluarea capacității sistemului integrat de a asigura conformitatea cu cerințele legale, reglementate și contractuale;
- Verificarea eficacității implementării corecțiilor și acțiunilor corective stabilite în urma auditului anterior;

- Verificarea modului de utilizare a mărcilor de certificare.
- Concluziile privind nivelul de integrare al sistemului de management:

Nr. Crt.	Criterii de analiză a nivelului de integrare	Nivel de integrare (%)
1.	Set documentație integrat, inclusiv instrucțiuni de lucru la un nivel bun de dezvoltare și adecvat	98%
2.	Analizele de management reflectă planul și strategia afacerii în întregul acesteia	98%
3.	Există o abordare integrată a auditurilor interne	95%
4.	Există o abordare integrată a politicilor și obiectivelor	95%
5.	Există o abordare integrată a proceselor aferente sistemelor	95%
6.	Există o abordare integrată a mecanismelor de îmbunătățire (acțiuni corective și preventive, măsuri de îmbunătățire continuă)	95%
7.	Există responsabilități și susținere managerială integrată	96%
Nivelul de integrare al sistemului de management		96%

Conform obiectivelor Sistemului de Management Mediu-Calitate și planului de atingere al acestora, așa cum ne-am propus, nivelul de conformare este de 96%, rezultatul fiind capabilitatea de a îndeplini cerințele legale.

În cursul anului 2022 au fost efectuate două inspecții ale Gărzii Naționale de Mediu și ANPC, iar măsurile consemnate în raportul GNM au fost soluționate.

Aspecte legate de sănătatea și sănătatea în muncă

Compartimentul Management Integrat a urmărit respectarea Planului Managerial al Comitetului de Securitate și Sănătate în Muncă pentru anul 2022.

S-a pus accent pe urmărirea realizării planului de prevenire și protecție, inclusiv alocarea mijloacelor necesare realizării prevederilor lui și eficiența acestora din punct de vedere al îmbunătățirii condițiilor de muncă.

S-au respectat normele privind elaborarea documentelor specifice activității de prevenire și protecție și, după caz, transmiterea lor la I.T.M. în termenele prevăzute de lege.

Încadrarea personalului s-a realizat în conformitate cu prevederile Legii 319/2006 și ale Legii nr 53/ 2003- Codului Muncii.

Instruirea și verificarea stării de sănătate a angajaților s-au desfășurat potrivit normativelor în vigoare și conform cu dispoziția emisă de conducerea R.A.T. S.R.L.

Instruirea are ca scop să asigure și să controleze cunoașterea și aplicarea de către toți lucrătorii a măsurilor prevăzute în planul de prevenire și de protecție stabilit, precum și a prevederilor legale în domeniul securității și sănătății în muncă.

Rezultatul instruirii lucrătorilor în toate cele trei faze în domeniul securității și sănătății în muncă se consemnează în fișa de instruire individuală, întocmită pe suport hârtie, cu indicarea materialului predat, a duratei și datei instruirii.

Angajații R.A.T. S.R.L. au fost verificați prin teste în vederea evaluării cunoștințelor în domeniul S.S.M. și s-a constatat o bună pregătire a personalului angajat.

Serviciul de medicina muncii care asigură supravegherea stării de sănătate a lucrătorilor a întocmit și a prezentat Raportul de evaluare a stării de sănătate a lucrătorilor din cadrul RAT SRL nr. 15074/13.10.2022, care cuprinde în principal concluziile evaluării stării de sănătate a lucrătorilor, precum și recomandări medicale privind promovarea sănătății la locul de muncă.

Pentru promovarea măsurilor privind adaptarea la muncă a lucrătorilor și pentru îmbunătățirea condițiilor de muncă și de mediu, domnul Prof. Univ. Dr. Ion TOMA, medic primar medicina muncii, a desfășurat activități de consiliere privind sănătatea și igiena ocupațională a lucrătorilor și a reprezentanților acestora din întreprindere.

S-a făcut controlul oftalmologic (Kristal Eyeglass – ianuarie, Standard Optic – septembrie) și angajații care în urma evaluării medicale au avut nevoie de o corecție a vederii au fost îndrumați pentru a lua măsurile necesare.

De asemenea pentru lucrătorii (electricienii) care asigură:

- întreținerea instalațiilor electrice (montare, revizie, întreținere sau reparație a instalațiilor electrice de joasă tensiune);
- funcționarea instalațiilor și echipamentelor din stațiile de redresare;
- întreținere și reparații a rețelei de contact;
- lucrări de întreținere linie cale

s-a făcut verificarea periodică (psihologică și medicală) în urma căreia aceștia au fost reautorizați din punct de vedere SSM, de către comisia numită prin decizie de conducerea S.C. R.A.T. S.R.L..

Locurile de muncă au fost amenajate potrivit legislației în vigoare și s-a ținut cont de starea de sănătate a angajaților care au solicitat reconversia profesională, aceștia fiind redirecționați către locuri de muncă adecvate stării de sănătate a acestora.

Echipamentul individual de lucru și de protecție a fost corespunzător necesarului și standardelor, acesta fiind achiziționat în timp util (ex.: măști FFP1, mănuși de piele, mănuși protecție chimică, ochelari, căști antifon, cască protecție cap, pelerine ploaie, tricouri, veste cu bandă reflectorizantă, EIP sudori – combinezoane, mănuși, sorturi).

Pentru electricieni, echipamentul de protecție electroizolant a fost verificat de către personalul autorizat și au fost emise buletine de verificare. Echipamentul individual de protecție electroizolant se află în stare bună și se potrivește fiecărui lucrător.

De asemenea personalul autorizat al laboratorului PRAM din cadrul R.A.T. S.R.L. a verificat și prizele de pământ, respectând graficul stabilit.

Materialele igienico-sanitare și alimentația de protecție se acordă în mod gratuit pentru personalul care lucrează în condiții de muncă ce impun acest lucru și este stabilit prin contractul colectiv de muncă.

S-a început reevaluarea locurilor de muncă, proces în care au fost și vor fi implicați prin consultare șefii de birouri/compartimente/servicii, medicul de medicina muncii și reprezentanții salariaților. În baza reevaluarilor locurilor de muncă s-a întocmit planul de prevenire și protecție, corespunzător condițiilor de muncă specifice fiecărui post de lucru.

În ceea ce privește accidentele de muncă, în anul 2022, au fost raportate către I.T.M . Dolj 5 (cinci) evenimente care nu au întrunit condițiile legale pentru ca acestea să fie cercetate și înregistrate ca accidente de muncă.

Prin actualizarea procedurilor operaționale și verificarea continua a activității ne vom asigura că fiecare lucrător își va desfășura activitatea, în conformitate cu pregătirea și instruirea sa, astfel încât să nu expună la pericol de accidentare sau îmbolnăvire profesională atât propria persoană, cât și alte persoane care pot fi afectate de acțiunile sau omisiunile sale în timpul procesului de muncă.

Ca o concluzie, au fost atinse toate obiectivele stabilite în Planul managerial al CSSM al anului 2022.

Sistemul de control intern managerial, în conformitate cu prevederile O.G. nr.119/1999 și O.S.G.G. nr.600/2018 cuprinde mecanisme de autocontrol, iar

aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este actualizată conform Deciziei nr. 246 din 29.12.2022
- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de Monitorizare este actualizat (nr.inreg.4828 din 25.03.2022)
- Procedurile operationale sunt actualizate în proporție de 80% din totalul activităților procedurabile inventariate și înscrise în Registrul cu obiective și activități nr.19312 / 29.12.2022 (urmând ca restul procedurilor să fie reactualizate / realizate în anul 2023).
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, actualizat, cuprinde în mod distinct, acțiuni de perfecționare a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare.
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, la data de 31 decembrie 2022, sistemul de control intern managerial al RAT SRL Craiova este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile Comisiei de monitorizare prezentate la sfârșitul anului 2022 sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul R.A.T. SRL, precum și în rapoartele de audit intern.

Având în vedere Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public de persoane cu autobuze și tramvaie, efectuat prin curse regulate în municipiul Craiova, prevăzut în anexa care face parte integrantă din HCL 262/2018 încheiat între RAT SRL și Municipiul Craiova, nivelul indicatorilor nefinanțari calculați la 31.12.2022 sunt :

1. Numarul de curse, trasee pe care operatorul a suspendat sau a intarziat executarea transportului fata de programul de circulatie

Nu au existat trasee pe care operatorul a suspendat executarea transportului fata de programul de circulatie.

2. Numarul de trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de calatori pe o perioada mai mare de 24 ore

Nu au existat trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de calatori pe o perioada mai mare de 24 ore ;

3. Numarul de calatori afectati de situatiile prevazute la punctele 1 si 2

Nu au existat reclamatii referitoare la situatiile prevazute la punctele 1 si 2 din Anexa 11;

4. Numarul total de mijloace de transport utilizate zilnic într-o lună comparativ cu numarul necesar pentru realizarea programului de circulatie

$$\frac{\text{Numar mijloace de transport utilizate /2022}}{\text{Numar necesar pentru realizarea programului}} = \frac{31519}{30694} \times 100 = 102,68\%$$

$$\frac{\text{Numar mijloace de transport utilizate zile lucratoare / 2022}}{\text{Numar necesar pentru realizarea programului zile lucratoare}}$$

$$= \frac{25222}{24481} \times 100 = 103,03\%$$

$$\frac{\text{Numar mijloace de transport utilizate zile nelucratoare/ 2022}}{\text{Numar necesar pentru realizarea programului zile nelucratoare}}$$

$$= \frac{6297}{6213} \times 100 = 101,35\%$$

5. Numar reclamatii justificate ale calatorilor privind calitatea transportului, dintre care:

a) numar reclamatii justificate:

Numarul reclamatiiilor justificate este 217.

b) Numar reclamatii rezolvate:

$$\text{Nr reclamatii rezolvate} = \frac{217}{217} \times 100 = 100 \%$$

Nr total reclamatii 217

c) numarul de reclamatii la care calatorii nu au primit raspuns

Nu au existat reclamatii la care sa nu fie transmis un raspuns.

6. Numar autovehicule atestate Euro 3 Euro 4 sau Euro 6 raportat la numarul total de autovehicule necesar pentru realizarea programului de circulatie

$\frac{108 \text{ autovehicule Euro 3, Euro 4, Euro 6}}{91 \text{ autovehicule necesare pentru realizarea programului}} \times 100 = 118,68 \%$

7. Vechimea mijloacelor de transport si dotarilor de confort pentru calatori :

a) vechime sub 10 ani

$\frac{83 \text{ vehicule sub 10 ani}}{168 \text{ total vehicule}} \times 100 = 49,40 \%$

b) instalatii de incalzire/ conditionare a aerului

Toate vehiculele sunt prevazute cu instalatii de incalzire si 83 de vehicule din cele 168 sunt prevazute cu aer conditionat.

8. Despagubirile platite de catre operatorii de transport / transportatorii autorizati pentru nerespectarea conditiilor de calitate si mediu privind desfasurarea transportului

Nu au existat despagubiri platite de catre operator.

9. Numarul abaterilor constatate si sanctionate de personalul imputernicit privind nerespectarea prevederilor legale

Nu au fost semnalate abateri privind nerespectarea prevederilor legale menite sa fie sanctionate de personalul imputernicit.

10. Numarul de accidente de circulatie produse din vina personalului propriu sau a operatorul de transport / transportatorului autorizat

$\frac{60 \text{ accidente produse din vina personalului propriu} \times 100}{227 \text{ accidente produse in anul 2022}} = 26,43 \%$

Situatia parcului de mijloace de transport RAT SRL Craiova la data de 31.12.2022

Tip mijloc transpot	Parc inventar	Parc utilizat in transport public urban
Microbuze	7	4
Autobuze 9m	16	12
Autbuze 12m	129	86
Autobuze 18m	16	16
Parc Autobuze	168	118
Tramvaie	29	16
Parc Tramvaie	29	16

Structura parcului clasificata in functie de nivelul de poluare este urmatorul:

EURO2 38 mijloace de transport
 EURO3 25 mijloace de transport
 EURO4 22 mijloace de transport
 EURO6 67 mijloace de transport
 ELECTRIC 16 mijloace de transport

din care utilizate strict pentru transport public urban de calatori in municipiul Craiova

EURO2 10 mijloace de transport
 EURO3 17 mijloace de transport
 EURO4 13 mijloace de transport
 EURO6 62 mijloace de transport
 ELECTRIC 16 mijloace de transport

Vechimea medie a parcului inventar de autobuze este de 13.58 ani, din care strict pentru autobuzele utilizate in transportul urban este de 10.19 ani.

Vechimea medie a parcului de tramvaie este de peste 40 ani.

Diferenta intre numarul de autobuze parc inventar si parc transport urban se utilizeaza in efectuarea activitatii de curse speciale pentru platformele industriale din municipiul Craiova, cat si pentru transportul scolar.

In conformitate cu prevederile Contractului de Delegare al activitatii de transport public de calatori prin curse regulate in municipiul Craiova, pentru anul 2022 au fost planificati 6.007.237,75 km, din care 5.191.271,80 km pentru transportul calatorilor pe traseele asigurate de autobuze si 602.398,80 km pentru transportul cu tramvaie. Parcursul realizat de autobuze in anul 2022 este de 5.490.566,70 km cu o medie lunara de 457.547,25 km, iar la tramvai parcursul realizat este de 600.721,10 km, cu o medie lunara de 50.060,09 km

Pentru anul 2022 programul de transport planificat initial a fost realizat in procent de 101,40%.

In anul 2022 circulatia tramvaiului in municipiul Craiova a fost restrctionata prin demararea lucrarilor de reabilitare a tronsoanelor Pasaj Electroputere-Ford OTOSAN, si PECO Severinului – CLF Izvorul Rece. In luna decembrie circulatia tramvaiului a fost sistata complet intrucat a fost reabilitata cu forte proprii bucla de intoarcere PECO Severinului. Circulatia tramvaiului a fost suplinita de autobuze pe toata durata de executie a reabilitarilor caii de rulare.

Administrator,
TANASESCU MARCEL



R.A.T. SRL CRAIOVA

Declaratie,

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2022 pentru:

Persoana Juridica: R.A.T. SRL Craiova;

Judetul: 16- Dolj;

Adresa: Municipiul Craiova, Str. Calea Severinului nr 103, cod postal 200611;

Numar din Registrul Comertului: J16/507/1991;

Forma de proprietate: 12- Societati comerciale cu capital integral de stat;

Activitatea preponderenta: 4931 - transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori;

Cod de identificare fiscala: 2315129;

Tipul raportarii contabile: Situatie financiara anuala – tip situatie (BL) – aplica reglementarile contabile simplificate aprobate prin Ordinul 1802/2014

Administratorul societatii, Tanasescu Marcel, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca:

- a) politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Administrator
Tanasescu Marcel
CRAIOVA-ROMANIA

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI PRIVIND
EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2022**

Societatea R.A.T. SRL Craiova a fost infiintata la data de 01.02.2016 prin reorganizarea, prin transformare, a Regiei Autonome de Transport Craiova in societate comerciala cu raspundere limitata, cu asociat unic, Municipiul Craiova, prin Consiliul Local al Municipiului Craiova.

Incepand cu luna mai 2016 societatii R.A.T. SRL Craiova i-a fost incredintata gestionarea serviciului public de persoane conform Legii 51/2007, Legii 92/2007 privind serviciile de transport public local modificata si completata si Regulamentul CE nr. 1370/2007 al Parlamentului European si al Consiliului privind serviciile publice de transport feroviar si rutier de calatori.

Activitatea principala desfasurata de RAT SRL consta in Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori.

In conformitate cu prevederile Contractului de Delegare al activitatii de transport public de calatori prin curse regulate in municipiul Craiova, pentru anul 2022 au fost planificati 6.007.237,75 km, din care 5.191.271,80 km pentru transportul calatorilor pe traseele asigurate de autobuze si 602.398,80 km pentru transportul cu tramvaie.

Parcursul realizat de autobuze in anul 2022 este de 5.490.566,70 km cu o medie lunara de 457.547,25 km, iar la tramvai parcursul realizat este de 600.721,10 km, cu o medie lunara de 50.060,09 km in scadere fata de anul trecut datorita lucrarilor de reabilitare a liniei de tramvai ceea ce a dus la inchiderea circulatiei pe doua tronsoane respectiv Pod Electro-Ford si OMV Craiova – Isalnita.

Pentru anul 2022 programul de transport planificat initial a fost realizat in procent de 101,40%.

In ceea ce priveste investitiile realizate din surse proprii de finantare, in anul 2022 in luna februarie au fost achizitionate validatoare pentru extinderea sistemului de e-ticketing tramvai un computer de bord si 6 validatoare carduri contactless, in luna martie au fost achizitionate 2 routere de securitate si licentele aferente pentru protejarea sistemului informatic al RAT SRL in suma de 19.500 lei, in luna iulie pentru infrastructura electrica de forta a fost achizitionata o presa hidraulica si setul de bacuri aferente in valoare de 9.398 lei, in luna octombrie a fost achizitionat un dispozitiv de masura pentru geometria cailor de rulare a tramvaiului necesara pentru verificarea si corectarea periodica a ecartamentului si posibilele inclinatii ale liniei de circulatie a tramvaiului valoarea investitiei fiind de 5.000 lei, in luna decembrie a fost modernizat

sistemul de incalzire al pavilionului administrativ din cadrul sectiei tramvai, prin inlocuirea centralei murale (electrica) pentru reducerea amprentei de carbon si asigurarea unui microclimat optim pentru angajati, valoarea investitiei fiind de 8.169 lei. Tot in luna decembrie 2022 a fost demarata investitia privind reabilitarea caii de rulare a tramvaiului in zona PECO OMV Severinului, investitia fiind de aproximativ 550.000 lei. Investitia va fi inclusa in realizarile anului 2023.

Capitalul social subscris la data de 31.12.2022, este de 7.946.574 lei.

Organizarea si conducerea contabilitatii s-a desfasurat in conformitate cu obligatiile prevazute de legislatia romana, a Contractului si Statutului Societatii, avand in vedere principiile, regulile si metodele contabile prevazute de reglementarile in vigoare.

Situatiile financiare anuale s-au intocmit cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportări lor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

In conformitate OMFP nr. 1802/2014, situatiile financiare au fost auditate, potrivit prevederilor Ordonantei de urgenta a guvernului nr 75/1999 privind activitatea de audit financiar, Legea 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare, de catre societatea de audit Ciel Audit Consulting SRL, al carei raport insoteste situatiile financiare anuale.

Rezultatele inventarierii patrimoniului au fost valorificate si reflectate in contabilitate, iar posturile inscrise in Situatiile financiare anuale corespund cu datele inregistrate in contabilitate si cele din balanta de verificare a conturilor sintetice la data de 31.12.2022.

1. **În conformitate cu bilanțul incheiat la data de 31.12.2022**, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	Denumire element	2021	2022	Diferențe
1	Active imobilizate	7.258.422	6.606.947	-651.475
2	Active circulante	11.137.015	20.000.910	8.863.895
3	Cheltuieli în avans	140.574	245.338	104.764
	Total active	18.536.011	26.853.195	8.317.184
4	Datorii	13.438.751	18.865.957	5.427.206
5	Subvenții	0	0	0

6	Venituri in avans	214.284	140.650	-73.634
7	Provizioane	27.617	21.885	-5.732
8	Capitaluri proprii	4.855.359	7.824.703	2.969.344
	Total pasive	18.536.011	26.853.195	8.317.184

La sfarsitul anului 2022, societatea a inregistrat o crestere atat a activelor cat si a pasivelor cu suma de 8.317.184 lei. Ca urmare a cresterii semnificative a creantelor cu suma de 8.631.545 lei prin crestere cifrei de afaceri a rezultat si o cresterea datoriilor cu suma de 5.427.206 lei dar intr-un ritm mai scazut decat al cresterii creantelor.

De asemenea se constata o crestere a capitalurilor proprii cu suma de 2.969.344 lei pe seama inregistrarii de catre RAT SRL a unui profit net de 1.268.621 lei si a rezervelor legale cu suma de 79.404 lei precum si diminuarea pierderilor reportate ale exercitiilor precedente cu suma de 1.621.318 lei.

2. Activitatea economico-financiară

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la finele anului 2022, se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	An 2021	An 2022	Diferenta
1	Venituri din exploatare	73.278.043	77.166.838	3.888.795
2	Cheltuieli din exploatare	68.925.837	75.390.592	6.464.755
	Profit	4.352.206	1.776.246	-2.575.960
3	Venituri financiare	599	87	-512
4-	Cheltuieli financiare	60.294	188.261	127.967
	Profit / pierdere financiara	-59.695	-188.174	128.479
5	Venituri totale	73.278.642	77.166.925	3.888.283
6	Cheltuieli totale	68.986.131	75.578.853	6.592.722
	Profit brut	4.292.511	1.588.072	-2.704.439
7	Impozit profit	566.726	240.047	-326.679
	Profit net	3.725.785	1.348.025	-2.377.760

Comparând veniturile si cheltuielile totale se constata o crestere a veniturilor realizate in anul 2022 fata de anul 2021 cu 3.888.283 lei, si crestere a cheltuielilor cu 6.592.722 lei, fata de anul 2021, rezultand o diminuare a profitului brut fata de anul 2022 cu 2.704.439 lei si a profitului net cu 2.377.760 lei.

In anul 2022 R.A.T SRL Craiova a realizat venituri in suma de 77.166.925 lei din care venituri din subventie si compensatie aferenta contractului de delegare in suma de 54.538.537 lei, acestea reprezentand 70,68 % din total venituri.

Din totalul cheltuielilor 75.578.853 lei aferente anului 2022 cheltuielile cu personalul sunt in suma de 48.027.453 lei (reprezentand 63,55 % din total cheltuieli) astfel:

- 46.074.214 lei cheltuieli cu salarii brute;
- 1.953.239 lei cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala.

In cursul anului 2022 au fost realizate obligatiile prevazute de lege privind organizarea si conducerea corecta a contabilitatii, respectandu-se regulile si metodele prevazute de actele normative in vigoare, respectiv Legea nr.82/1991 cu modificarile si completarile urmatoare si O.M.F.P. nr.1802/2014.

Contul de profit si pierdere s-a intocmit pe baza datelor din Balanta de Verificare a conturilor sintetice si analitice intocmita la 31.12.2022 .

Veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale anului 2022 au fost reflectate in mod fidel in contul de profit si pierdere, formularul 20, din Bilantul contabil.

La 31 decembrie 2022 R.A.T SRL a inregistrat un profit net in suma 1.348.025 lei, dupa cum urmeaza:

- profit din exploatare in suma de 1.776.246 lei ;
- pierdere financiara 188.174 lei ;
- impozit pe profit 240.047 lei.

Veniturile si cheltuielile conform contului de profit si pierdere pe anul 2022 se prezinta astfel:

Venituri exploatare 77.166.838 lei	Cheltuieli exploatare 75.390.592 lei	Profit 1.776.246 lei
Venituri financiare 87 lei	Cheltuieli financiare 188.261 lei	Pierdere 128.479 lei
Total venituri 77.166.925 lei	Total cheltuieli 75.578.853 lei	Profit brut 1.588.072 lei

Sursele financiare alocate pentru activitatea de productie au fost utilizate pentru desfasurarea in bune conditii a activitatii de transport a societatii potrivit reglementarilor legale in vigoare.

3. Din analiza creantelor ramase de incasat si a datoriilor
ramase de plata, respectiv la 31 decembrie 2022 au rezultat urmatoarele:

Creantele in suma de **17.376.371 lei**, se compun din:

- subventii de exploatare	6.324.492 lei
- clienti si debitori diversi	10.712.305 lei
- alte creante	339.574 lei

Datoriile in suma de **18.865.957 lei**, se compun din:

-datorii cu personalul si asimilate acestora	1.791.835 lei
-furnizori ptr. activitatea curenta	5.444.230 lei
-datorii BS si BASS	8.224.854 lei
-sume datorate institutiilor de credit	2.994.517 lei
-alte datorii	410.521 lei

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.

In perioada 02.05.2022-10.06.2022 si 04.07.2022-10.08.2022 RAT SRL a fost verificata de ANAF – DGRFP CRAIOVA Serviciul de Inspectie Economico-Financiara Compartimentul Dolj in baza Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr. 94/02.11.2011, privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare, aprobata prin Legea nr. 107/2012 cu modificarile si completarile ulterioare, a HG nr. 101/2012 si in urma verificarii a fost incheiat Raportul de Inspectie Economico-Financiara nr. CRR-AIF 1766/11.08.2022 din care rezulta ca nu au fost stabilite sanctiuni iar masura trasata prin Dispozitia Obligatorie nr. CRR-AIF 1765/11.08.2022 este in curs de implementare, astfel incepand cu luna iulie 2022, RAT SRL a dispus modificarea cuantumului retinerilor lunare pentru constituirea garantiilor salariatilor care indeplinesc functia de gestionari in conformitate cu prevederile art. 13 din Legea nr. 22/1969, respectiv rate lunare de 1/10 din salariul tarifar pana la constituirea garantiei conform contractelor de constituire a garantiilor incheiate cu acestia.

Suma de 1.621.318 lei ce se regasea la 01.01.2022 in contul 473 (operatii in curs de clarificare) reprezenta subventie solicitata de Primaria Craiova a fi restituita de catre RAT pt perioada iulie-decembrie 2016. Restituirea sumei facea obiectul dosarului nr. 1628/63/2019** iar prin hotararea nr. 63 din data de 17.05.2022 Tribunalul Dolj, rejudecand cauza, a dispus respingerea cererii formulata de Primaria Craiova, hotarare ramasa definitiva la data de 06.09.2022 conform deciziei nr. 175 a Curtii de Apel Craiova.

4. Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiari

<i>Indicator</i>	<i>Formula de calcul</i>	<i>Valoare</i>	<i>Valoare</i>
1. Indicatori de lichiditate		2021	2022
Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)	Active curente/Datorii curente	0.83	1.06
Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul Test acid)	(Active curente - Stocuri)/Datorii curente	0.69	0.95
2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	Costul vanzarilor/Stocul mediu	7.73	9.40
Numarul de zile de stocare	Stoc mediu x 365/Costul vanzarilor	47.19	38.84
Viteza de rotație a debitorilor-clienți	Sold mediu clienți x 365/Cifra de afaceri	54.43	48.19
Viteza de rotație a creditorilor-furnizor	Sold mediu furnizori x 365/achiziții bunuri	65.77	42.92
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	7.02	8.49
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	2.71	2.09
3.Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri x100	8.54	2.83

Active Curente	= 20.000.910
Datorii Curente	= 18.865.957
Stocuri	= 2.071.748
Stoc Mediu	= 1.984.023
Costul Vanzarilor	= 18.644.271
Sold mediu clienți	= 7.404.595
Sold mediu furnizori	= 3.855.664
Cifra de afaceri	= 56.084.919
Achiziții	= 32.791.152
Active imobilizate	= 6.606.947
Total active	=26.853.195

Inventarierea patrimoniului societății s-a făcut în luna februarie 2023 cu respectarea prevederilor Legii Contabilității nr.82/1991 – republicată și a Ordinului Ministrului finanțelor publice nr. 2861/2009 privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv. Au fost inventariate toate gestiunile și rezultatele inventarierii au fost incluse în situațiile financiare ale anului 2022.

5. Principalele obiective privind managementul riscului:

Riscul de credit

Riscul de credit se refera la riscul ca o terta parte sa nu isi respecte obligatiile contractuale, provocand astfel pierderi financiare societatii. In acest sens, s-a adoptat o politica de a efectua urmarirea clientilor rau platnici prin notificari periodice.

Creantele comerciale privind prestarile de servicii privesc clienti autohtoni, incasarea contravalorii acestora efectuandu-se atat prin numerar cat si prin banca.

Risc de lichiditate

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului de lichiditate apartine conducerii executive, care are construit un cadru corespunzator de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor societatii pe termen scurt, mediu si lung si la cerintele privind gestionarea lichiditatilor.

Societatea gestioneaza riscurile de lichiditati prin mentinerea unor scadentare de esalonare la plata a datoriilor. Monitorizarea continua a fluxurilor de numerar reale si prin punerea in corespondenta a profilurilor de scadenta a activelor si datoriilor financiare.

Gestionarea riscurilor valutare

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb.

Societatea nu deruleaza operatiuni in valuta prin urmare riscul nu exista.

Gestionarea riscurilor ratei dobanzii

Societatea are angajata o linie de credit la o institutie bancara iar cresterea dobanzii in anul 2022 a fost suportabila din punct de vedere al efortului financiar, deci nu exista risc cu privire la acest aspect.

Riscul de piata

Societatea monitorizeaza continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordari nu protejeaza Societatea de aparitia unor eventuale pierderi in afara limitelor previzibile, in cazul unor fluctuatii semnificative pe piata, totusi societatea isi gestioneaza si isi masoara riscurile.

Alte riscuri privind preturile

Societatea nu este expusa altor riscuri.

5. Cu privire la sistemul integrat de manegement al calitatii si a sistemului de control managerial

La sfârșitul anului 2022, conform raportului de audit nr. 1767/20.01.2023, s-a desfășurat auditul extern pentru recertificarea Sistemului de management al calității și de mediu conform cerințelor standardului SR EN ISO 9001:2015, respectiv SR EN ISO 14001:2015 pentru domeniile:

- ✚ Transport persoane public cu autobuze și tramvaie;
- ✚ Mentenanță mijloace transport auto și tramvaie;
- ✚ Verificări tehnice ITP auto;
- ✚ Închirieri spații publicitate pe mijloacele de transport;
- ✚ Ridicări auto.

Obiectivele auditului au fost:

- Evaluarea gradului în care sistemul de management integrat continua să fie conform în raport cu criteriile de audit;
- Evaluarea eficacității sistemului de management integrat în realizarea în mod continuu a obiectivelor specificate;
- Evaluarea capacității sistemului integrat de a asigura conformitatea cu cerințele legale, reglementate și contractuale;
- Verificarea eficacității implementării corecțiilor și acțiunilor corective stabilite în urma auditului anterior;
- Verificarea modului de utilizare a mărcilor de certificare.

Concluziile privind nivelul de integrare al sistemului de management:

Nr. Crt.	Criterii de analiză a nivelului de integrare	Nivel de integrare (%)
1.	Set documentație integrat, inclusiv instrucțiuni de lucru la un nivel bun de dezvoltare și adecvat	98%
2.	Analizele de management reflectă planul și strategia afacerii în întregul acesteia	98%
3.	Există o abordare integrată a auditurilor interne	95%
4.	Există o abordare integrată a politicilor și obiectivelor	95%
5.	Există o abordare integrată a proceselor aferente sistemelor	95%
6.	Există o abordare integrată a mecanismelor de îmbunătățire (acțiuni corective și preventive, măsuri de îmbunătățire continuă)	95%
7.	Există responsabilități și susținere managerială integrată	96%
Nivelul de integrare al sistemului de management		96%

Conform obiectivelor Sistemului de Management Mediu-Calitate și planului de atingere al acestora, așa cum ne-am propus, nivelul de conformare este de 96%, rezultatul fiind capabilitatea de a îndeplini cerințele legale.

În cursul anului 2022 au fost efectuate două inspecții ale Gărzii Naționale de Mediu și ANPC, iar măsurile consemnate în raportul GNM au fost soluționate.

Sistemului de control intern managerial, în conformitate cu prevederile O.G. nr.119/1999 și O.S.G.G. nr.600/2018 cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

Comisia de monitorizare este actualizată conform Deciziei nr. 246 din 29.12.2022.

Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de Monitorizare este actualizat (nr.inreg. 4828 din 25.03.2022)

Procedurile operationale sunt actualizate în proporție de 80% din totalul activitatilor procedurabile inventariate și înscrise în Registrul cu obiective și activități nr. 19312 / 29.12.2022 (urmând ca restul procedurilor să fie reactualizate / realizate în anul 2023).

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, actualizat, cuprinde în mod distinct, acțiuni de perfecționare a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare.

Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, la data de 31 decembrie 2022, sistemul de control intern managerial al RAT SRL Craiova este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile Comisiei de monitorizare prezentate la sfârșitul anului 2022 sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, detinută în cadrul R.A.T. SRL, precum și în rapoartele de audit intern.

7. Situațiile financiare au fost întocmite pe principiul continuității activității.

În anul 2018 Consiliul Local al Municipiului Craiova a dispus atribuirea directă către RAT SRL a serviciului de transport public de persoane cu autobuze și tramvaie, efectuat prin curse regulate în Municipiul Craiova, pe o perioadă de 10 ani. În anul 2022 R.A.T. SRL a încercat și sperăm că a reușit să ducă la îndeplinire toate solicitările autorității contractante.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale

OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale 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.

Administrator,
Tanasescu Marcel

