

ROMÂNIA  
JUDEȚUL TIMIȘ  
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI LUGOJ

**HOTĂRÂRE**  
**privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale societății „TRANSPORT LOCAL  
LUGOJ” S.R.L., aferente anului 2021**

Consiliul local al Municipiului Lugoj;  
Având în vedere referatul nr. 55.385 din 07.06.2022 al Primarului Municipiului Lugoj -  
Inițiator al Proiectului de hotărâre;

Ținând cont de adresa administratorului societății „TRANSPORT LOCAL LUGOJ” S.R.L.  
nr. 1 din 02.06.2022, înregistrată în evidențele instituției noastre sub nr. 53.717 din 02.06.2022;

Ținând cont de Proiectul de hotărâre nr. 265 din 07.06.2022 privind aprobarea situațiilor  
financiare anuale ale societății „TRANSPORT LOCAL LUGOJ” S.R.L., aferente anului 2021;

Având în vedere raportul de specialitate nr. 56.409 din 09.06.2022 întocmit de Direcția  
buget cheltuieli, Birou buget, execuție bugetară;

Luând în considerare avizul nr. 70 din 14.06.2022 al Comisiei activității economico -  
financiare, agricultură, comerț, turism, activități social - culturale, tineret și sport și a celorlalte  
Comisii de specialitate ale Consiliului Local al Municipiului Lugoj;

În conformitate cu art. (1) alin. (1) și art. 28 alin (1) din Legea 82/1991 a contabilității,  
republicată, modificată și completată;

Luând în considerare art. 86 din Legea 31/1990 a societăților, republicată, modificată și  
completată;

Ținând cont de Ordinul 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;

Luând în considerare Ordonanța de Guvern 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 și completările ulterioare;

În conformitate cu art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a și d), alin. (3) lit. d) și art. 136 din  
Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările  
ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (1), art. 196 alin. (1) lit. a) și art. 243 alin. (1) lit. a) din Ordonanța  
de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

**H O T Ă R Ă Ș T E:**

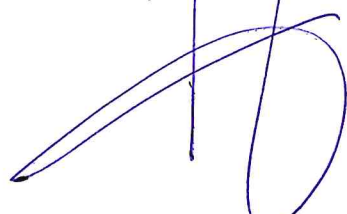
**Art.1.** - Se aprobă situațiile financiare anuale ale societății „TRANSPORT LOCAL  
LUGOJ” S.R.L., aferente anului 2021: bilanț contabil, cont de profit și pierdere, date informative,  
situația activelor imobilizate, raportul administratorului, raportul auditorului independent și  
raportul de misiune, la 31.12.2021, prevăzute în anexa la prezenta hotărâre.

**Art.2.** - Îndeplinirea prevederilor prezentei hotărâri se încredințează Direcției buget -  
cheltuieli.

**Art.3.** - Prezenta hotărâre se comunică:

- Instituției Prefectului, Județul Timiș;
- Primarului Municipiului Lugoj;
- Direcției administrație publică locală;
- Direcției buget - cheltuieli;
- Societății „TRANSPORT LOCAL LUGOJ” S.R.L.;
- Comisiilor de specialitate ale Consiliului Local.

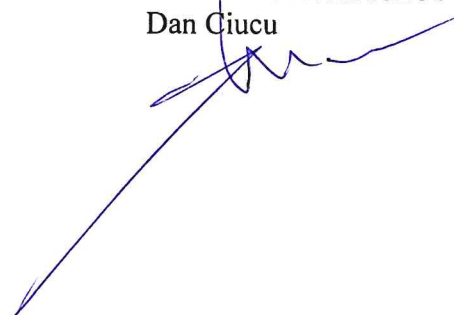
PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ  
Bogdan - Ștefan Blicdariu



Nr. 249 din 15.06.2022



CONTRASEMNEAZĂ  
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI  
Dan Ciucu



1.	Total consilieri locali	18
2.	Total consilieri prezenți	12
3.	Număr voturi pentru	12
4.	Număr voturi împotriva	-
5.	Abțineri	-
6.	Adoptarea hotărârii s-a făcut cu	majoritate simplă

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	51002 A1.00 /13.04.2022	Tip situație financiară: BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul <b>2021</b>	
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	250.000	

Entitatea	S.C.TRANSPORT LOCAL LUGOJ SRL
-----------	-------------------------------

Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Timis		LUGOJ
Strada	Nr.	Bloc	Scara
	PIATA VICTORIE	4	
	Ap.	Telefon	
		0765029965	

Număr din registrul comerțului	J35/1524/2021	Cod unic de inregistrare	4 4 0 9 5 4 7 9
--------------------------------	---------------	--------------------------	-----------------

Forma de proprietate	
----------------------	--

12-Societati cu capital integral de stat	
--	--

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	
--	--

<input checked="" type="radio"/> <b>Situatii financiare anuale</b>	<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	

<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public	<input type="checkbox"/> Entități de interes public	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>
<input type="radio"/> Entități mici	<input type="checkbox"/> ?	<input type="checkbox"/> 2. persoanele Juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

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

**F10 - BILANT**  
**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**F30 - DATE INFORMATIVE**  
**F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	250.000
	Capital subscris	250.000
	Profit/ pierdere	0

**ADMINISTRATOR,** **INTOCMIT,**

Numele și prenumele	Numele și prenumele
NAFAREAN ALIN	EC.TUDORA MIHAI

Calltatea	21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional	37712
CIF/ CUI membru CECCAR	2 2 7 5 7 5 6 0
Semnătura	

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii	<input checked="" type="checkbox"/>
--	-------------------------------------

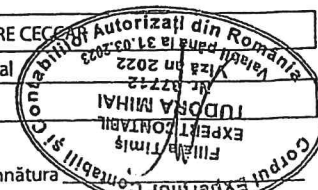
**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit	VELICAN OANA LUMINITA
--	-----------------------

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS	CIF/ CUI
AF4438	

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT



**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

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

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
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		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30		
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31		
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ..4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34		
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36		
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40		250.000
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41		250.000
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52		
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53		
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54		250.000
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55		250.000
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
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		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
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		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		250.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	0	250.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91		
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95		
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97		
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	0	250.000
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	0	250.000

\*) 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,

Numele și prenumele

NAFAREAN ALIN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC.TUDORA MIHAI

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE SECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

37712

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

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

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

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	0	0
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	0	0
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IAFAREAN ALIN

Semnătura

Numele și prenumele

EC.TUDORA MIHAI

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE ALTECATEGORII DE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

37712

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Suma
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03	1		0
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- 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, salariati 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			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1		2
Numar mediu de salariati		20	19			
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20			
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Suma (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- 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		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- 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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- 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		
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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		
- 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 neincasate 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		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților 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 statului 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		
- 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		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' eprezentând 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		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		250.000
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88		250.000
- 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		0
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- 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</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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		
- 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		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111		0
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
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 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	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				
- 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				250.000
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				250.000
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
			X		250.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- 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			250.000	100,00
<b>A</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	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				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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:</b>	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				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021
- dividendele interimare repartizate <i>b)</i>	186	165b (315)	

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

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2020	31.12.2021
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  
\*\*\*\*\*)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170	
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	
- inundații	193	170b (323)	
- secetă	194	170c (324)	
- alunecări de teren	195	170d (325)	

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

NAFAREAN ALIN

Semnatura



 Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EC.TUDORA MIHAI

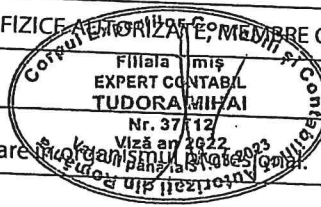
Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare

37712



- \*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților Instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
- \*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.
- \*\*\* Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.
- \*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și Instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.
- \*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- \*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- ^rice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
- .) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...
- 1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
  - 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (Instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
  - 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
  - 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
  - 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
  - 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).
  - 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
e imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>					
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>				X	

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>				
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>				

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NAFAREAN ALIN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

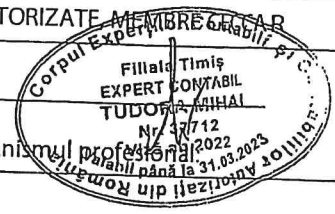
Numele si prenumele

EC.TUDORA MIHAI

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE GENERAL

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

37712

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

- ⊗ termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

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

- ⊗ termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- ⊗ entități care depun raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
- subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

- ⊗ termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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

**SOCIETATEA COMERCIALA TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.**  
**BILANȚ CONTABIL**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

31 decembrie 2021

<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>	
1 Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori asimilate și alte immobilizări necorporale	-
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	
1 Terenuri și construcții	-
2 Instalații tehnice și mașini	-
3 Alte instalații, utilaje și mobilier	-
4 Immobilizări corporale în curs de execuție	-
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>	
1 Acțiuni deținute filiale	-
2 Alte creanțe immobilizate	-
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>	
<b>I. STOCURI</b>	
1 Materii prime și materiale consumabile	-
2 Produse finite și mărfuri	-
3 Produse în curs de execuție	-
4 Avansuri	-
<b>II. CREANȚE</b>	
1 Creanțe comerciale	-
2 Alte creanțe	-
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>	-
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>	250.000
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	250.000
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	0
<b>D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN</b>	-
1 Sume datorate institutilor de credit	-
2 Avansuri încasate în contul comenzilor	-
3 Datorii comerciale – furnizori	-
4 Sume datorate entităților din grup	-
5 Alte datorii, inclusiv datorii fiscale	-

**SOCIETATEA COMERCIALA TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.**  
**BILANȚ CONTABIL**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

31 decembrie 2021

<b>E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE</b>	<b>250.000</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>250.000</b>
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>	
1 Sume datorate institutilor de credit	-
2 Alte datorii, inclusiv datorii fiscale	-
<b>H PROVIZIOANE</b>	-
<b>I. Venituri în avans</b>	-
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>	
<b>I. Capital</b>	
din care: capital subscris vărsat	250.000
<b>II. Prime de capital</b>	-
<b>III. Rezerve din reevaluare</b>	-
<b>IV. REZERVE</b>	
1 Rezerve legale	-
2 Rezerve reprez surplusul realizat din rez reev	-
3 Alte rezerve	-
<b>Acțiuni proprii</b>	
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ</b>	-
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>0</b>
Repartizarea profitului	
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b><u>250.000</u></b>

Administrator



Întocmit



**SOCIETATEA COMERCIALĂ TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

Exercițiul financiar  
 încheiat la  
31 decembrie 2021

1 Cifra de afaceri netă	-
Producția vândută	-
Venituri din subvenții pentru exploatare	-
2 Venituri aferente costului producției în curs de executie	-
Sold C	-
Sold D	-
3 Alte venituri din exploatare	-
din care, venituri din subvenții pentru investiții	-
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>-</b>
5 a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele cons.	-
Alte cheltuieli materiale	-
b) Alte cheltuieli externe ( cu energie și apă)	-
c) Cheltuieli privind mărfurile	-
Reduceri comerciale primite	-
6 Cheltuieli cu personalul din care:	-
a) Salarii și indemnizații	-
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	-
7 a) Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	-
a.1) Cheltuieli	-
a.2) Venituri	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante	-
b.1) Cheltuieli	-
b.2) Venituri	-
8 Alte cheltuieli de exploatare	-
1. Cheltuieli privind prestațiile externe	-
2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	-
3. Alte cheltuieli	-
9 Ajustări privind provizioanele	-
Cheltuieli	-
Venituri	-
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>-</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE:</b>	<b>-</b>
10 Venituri din dobânzi	-
11 Alte venituri financiare	-
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>-</b>

**SOCIETATEA COMERCIALĂ TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

Exercițiul financiar  
încheiat la  
31 decembrie 2021

12 Cheltuieli privind dobânzile	-
13 Alte cheltuieli financiare	-
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	-
<b>REZULTATUL FINANCIAR:</b>	-
<b>VENITURI TOTALE</b>	-
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	-
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTĂ :</b>	-
14 IMPOZITUL PE PROFIT	-
15 <b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b> <b>FINANCIAR</b>	-

Administrator



Întocmit



**SOCIETATEA COMERCIALA TRANSPORT LOCAL LUGOJ SRL**  
**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

Exercițiul financiar  
 Încheiat la  
31 decembrie 2021

<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</b>		
Profitul după impozitare		-
Ajustări pentru:		-
Amortizare		
Rezultatul reportat provenind din corectarea erorilor contabile		
Reevaluare		
<b>Profitul din exploatare înainte de modificarea capitalului</b>		
<b>Circulant</b>		
Creșteri/Descrășteri ale creșterea stocurilor	_____	-
Creșteri/Descrășteri ale creanțelor		-
Creșteri/Descrășteri ale datoriilor alte datorii pe TL		-
Creșteri/Descrășteri ale postului alte datorii pe TS		-
Creșteri/Descrășteri ale cheltuielilor în avans		-
<b>Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare:</b>		-
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții:</b>	_____	-
Creșteri/Descrășteri de imobilizări corporale		-
Creșteri/Descrășteri de imobilizări necorporale		-
Creșteri/Descrășteri de imobilizări financiare		-
Creșteri/Descrășteri ale investițiilor pe termen scurt		-
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții:</b>		-
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare:</b>	_____	-
Creșteri/Descrășteri ale capitalului social		250.000
Creșteri/Descrășteri ale acțiunilor proprii		-
Creșteri/Descrășteri ale rezervelor		-
Creșteri/descrășteri ale veniturilor în avans		-
<b>Fluxuri de numerar net generat de activitatea de finanțare:</b>	_____	250.000
<b>CREȘTEREA SAU DESCREȘTEREA NUMERARULUI</b>		
<b>ȘI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR</b>		250.000

Exercițiul financiar  
 Încheiat la  
31 decembrie 2021

<b>Modificările numerarului și echivalentelor de numerar</b>	
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	-
Creșterea(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar	250.000
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	250.000

Administrator



Întocmit



SOCIETATEA COMERCIALA TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

Element al capitalului propriu	Nota	Sold la		Cresteri		Reduceri/Distribuirii		Sold la 31 decembrie 2021
		1 1 Ianuarie 2021	2 din care,	3 Prin Transfer	4 Total din care,	5 Prin Transfer	6=(1+2-4)	
0								
I Capital subscris si varsat								
- capital social varsat		-	250.000	-	-	-	-	250.000
		-	250.000	-	-	-	-	250.000
II Total rezerve		-	-	-	-	-	-	-
1 Rezerve legale		-	-	-	-	-	-	-
2 Rezerve din reevaluare		-	-	-	-	-	-	-
3 Alte rezerve		-	-	-	-	-	-	-
III Total rezultat reportat		-	-	-	-	-	-	-
I Rezultat reportat		-	-	-	-	-	-	-
2 Rezultat reportat schimbare politica ctb		-	-	-	-	-	-	-
3 Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		-	-	-	-	-	-	-
4 Corectarea erorilor contabile		-	-	-	-	-	-	-
III Total rezultat reportat		-	-	-	-	-	-	-
IV Rezultatul exercitiului financiar 2020		-	-	-	-	-	-	-
V Repartizarea profitului exercitiului 2020		-	-	-	-	-	-	-
VI Rezultatul exercitiului financiar 2021		-	-	-	-	-	-	-
VII Repartizarea profitului exercitiului 2021		-	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii		-	250.000	-	-	-	-	250.000

Administrator



Întocmit



# SOCIETATEA COMERCIALA TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

### 1. INFORMATII DESPRE SOCIETATE

TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L. cu sediul social in Lugoj P-ța Victoriei, nr.4, "Societatea",este o societate de drept roman cu personalitate juridica fiind inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J35/1524/2021. La 31 decembrie 2021 Societatea are un capital social de 250.000 lei impartit in 25 părți sociale.

Societatea comercială TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L. din Lugoj a fost înființată în anul 2021 si are ca obiect principal de activitate Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori cod CAEN 3600

### 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile care au fost avute în vedere la întocmirea prezentelor situații financiare sunt prezentate mai jos .

#### A. Bazele întocmirii situațiilor financiare

##### (1) Informații generale

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii Comerciale Transport Local Lugoj S.R.L. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021 ,care au fost întocmite în conformitate cu, și respectând:

- (i) Legea contabilitatii 82/1991 republicata ("Legea 82");
- (ii) Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV a Comunitatii Economice Europene aprobate prin ordinul ministrului finantelor publice nr.1802/2014 („OMFP 1802”).

Politicile contabile adoptate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014.

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia fluxurilor de trezorerie;
- Situatia modificarii capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate in lei ("RON").

# SOCIETATEA COMERCIALA TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor, fluxurile de trezorerie și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

### (2) Principii contabile semnificative

#### Principiul continuității activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil.

Societatea consideră că va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil.

#### Principiul permanenței metodelor

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului permanenței metodelor care presupune aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

#### Principiul prudenței

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului prudenței care presupune să se țină seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea s-a realizat pe o bază prudentă și, în special:

- în contul de profit și pierdere a fost inclus numai profitul/pierderea realizat/ă la data bilanțului;
- datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;

# SOCIETATEA COMERCIALA TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

- deprecierile au fost recunoscute, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

### Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul său a fost încasat sau plătit) si au fost înregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente. Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuării plății.

### Principiul intangibilitatii

In scopul asigurării comparabilitatii informatiilor cuprinse în situatiile financiare aferente exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021, informatiile raportate în coloana corespunzătoare exercitiului financiar precedent s-au determinat avand in vedere planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMF 1802/2014.

### Principiul evaluării separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii corespunzătoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecaror componente ale elementelor de activ si de datorii.

### Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

### Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

### Principiul evaluării la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie

### Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectării lor sunt nesemnificative.

# SOCIETATEA COMERCIALA TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

### (3) Moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională „LEI” („RON”). Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută. Elementele incluse în aceste situații sunt prezentate în lei românești.

### (4) Utilizarea estimărilor

Intocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 cu modificările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și presupuneri care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

### (5) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil.

Societatea consideră că va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil.

## 3. ACTIVE IMOBILIZATE

La 31 decembrie 2021 Societatea nu deține în patrimoniu active immobilizate.

## 4. STOCURI

La 31 decembrie 2021 Societatea nu deține în patrimoniu stocuri.

## 5. CREANȚE

La 31 decembrie 2021 Societatea nu are creanțe de încasat

## 6. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

31 decembrie 2021

Conturi curente la bănci și numerar în casă

In lei	
În monedă străină echivalent în lei	250.000
Alte valori	
<b>Total</b>	<b>250.000</b>

**SOCIETATEA COMERCIALA TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.**

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE  
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

(Toate sumele sunt exprimate în ron, cu excepția cazurilor în care se specifică altfel)

**7. DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN**

Societatea nu are datorii la 31 decembrie 2021.

**8. CAPITAL ȘI REZERVE**

**(a) Părți sociale**

La data de 31 decembrie 2021, Societatea deține un capital social subscris și vărsat în valoare totală de 250.000 ron. Capitalul social al societății este împărțit într-un număr de 25 părți sociale cu o valoare nominală de 10.000 lei/parte sociala.

Structura asociatilor la 31 decembrie 2021 se prezintă astfel:

Denumire	31 decembrie 2021		
	%	Număr părți sociale	Valoare
Municipiul Lugoj	100	25	10.000
<b>Total</b>	<b>100%</b>		

Structura asociatilor la 31 decembrie 2021 este prezentată conform structurii primite de la Oficiul Registrului Comertului.

**(b) Repartizarea profitului**

**Destinația**

Profit(pierdere) net(ă) de repartizat:  
Profit/Pierdere nerepartizat (reportată)

încheiat la  
**31 decembrie 2021**

-  
-


**9. VENITURI ȘI CHELTUIELI**

Societatea nu a înregistrat venituri și nici cheltuieli în cursul anului 2021.

Administrator



Întocmit de



**Balanta de verificare**  
 01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	0.00	0.00	250 000.00	0.00	0.00	0.00	250 000.00	0.00	250 000.00
	<b>Total sume clasa 1</b>	0.00	0.00	250 000.00	500 000.00	0.00	0.00	250 000.00	500 000.00	0.00	250 000.00
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00
	<b>Total sume clasa 4</b>	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	0.00	0.00	250 000.00	0.00	0.00	0.00	250 000.00	0.00	250 000.00	0.00
	<b>Total sume clasa 5</b>	0.00	0.00	250 000.00	0.00	0.00	0.00	250 000.00	0.00	250 000.00	0.00
	<b>Totaluri:</b>	0.00	0.00	750 000.00	750 000.00	0.00	0.00	750 000.00	750 000.00	250 000.00	250 000.00

Intocmit, Conducatorul compartimentului financiar-contabil,




DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

---

Entitate: S.C.TRANSPORT LOCAL LUGOJ SRL

Judetul: 35--TIMIS

Adresa: LUGOJ STR. PIATA VICTORIE NR. 4 COD POSTAL 305500 JUD. TIMIS TEL. 0765029965

Numar din registrul comerului: J35/1524/2021

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4931 Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de călători

Cod de identificare fiscala: 44095479

---

Subsemnatul, NAFAREAN ALIN-DACIAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 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.

Semnatura

NAFAREAN ALIN-DACIAN



Transport Local Lugoj SRL

Private and confidential  
Auditor financiar Velican Oana Luminita

## DECLARATIE DE CONFORMITATE

Stimața doamnă,

Prezenta declarație de conformitaate este furnizată în legătură cu auditul desfășurat de dvs. asupra situațiilor financiare ale societății Transport Local Lugoj S.R.L. ("Societatea") pentru anul încheiat la 31 decembrie 2021, în scopul exprimării unei opinii asupra situațiilor financiare, și anume dacă acestea prezintă în mod corect, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2021 și a rezultatelor operațiunilor și fluxurilor sale de numerar pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu cu reglementările legale românești prevăzute în Ordinul nr. 1802/2014. Cunoaștem responsabilitatea noastră pentru o reprezentare fidelă în situațiile financiare a rezultatelor operationale, a fluxurilor de numerar si a pozitiei financiare, in conformitate cu OMFP 1802/2014.

Ne asumam, de asemenea, responsabilitatea pentru adoptarea și aplicarea unor politici contabile corespunzătoare, stabilirea și menținerea controlului intern, prevenirea și detectarea fraudelor.

Anumite reprezentari cuprinse in aceasta declaratie de conformitate sunt limitate la aspecte care sunt semnificative. Aspectele considerate semnificative sunt acele omisiuni sau erori in informatiile contabile care, in anumite imprejurari, fac probabil ca judecata unui utilizator al situatiilor financiare sa fie modificata sau influentata de aceste erori sau omisiuni. O eroare sau omisiune a carei valoare monetara este mica poate fi considerata semnificativa drept rezultat al factorilor calitativi.

Confirmam, cu toata increderea si convingerea, urmatoarele reprezentari efectuate pe parcursul activitatii de audit:

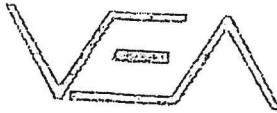
1. Situațiile financiare, menționate mai sus, sunt prezentate fidel, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802/2014, acestea nu conțin denaturări semnificative, incluzând și omisiunile.
2. Am pus la dispoziție toate documentele financiare și informațiile aferente. Suntem responsabili pentru păstrarea documentelor financiare și a informațiilor aferente care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare.
3. Toate tranzacțiile în care a fost implicată societatea au fost consemnate în documente justificative care au fost înregistrate exhaustiv în evidențele contabile ale societății și sunt reflectate în situațiile financiare de la 31 decembrie 2021.
4. Presupunerile semnificative utilizate de noi în realizarea estimărilor contabile, inclusiv cele evaluate la valoarea justă, sunt rezonabile
5. Nu au existat:
  - a. Fraude în care să fie implicată conducerea sau angajații care au un rol important în sistemul controlului intern
  - b. Fraude în care să fie implicate terțe persoane care pot determina efecte semnificative în situațiile financiare

6. Am elaborat situațiile financiare având în vedere principiul continuității activității.
7. Nu exista estimări care pot face subiectul unor modificări semnificative pe termen scurt care sa nu fi fost corect evidentiata în situațiile financiare. Intelegem prin termen scurt perioada de un an de la data prezentei declarații.
8. Nu exista:
  - a. Incalcarile ale caror efecte sa fie necesar a se inregistra sau evidentia în situațiile financiare;
  - b. Nu exista contracte de leasing operațional în derulare la sfârșitul exercitiului.
  - c. Alte obligatii sau contingente solicitate spre a fi inregistrate sau evidentiata.
9. Obligatiile cunoscute ale Companiei sunt incluse în situațiile financiare la 31 decembrie 2021.
10. Am înregistrat sau prezentat, după caz, toate datorile atât cele efective, cât și cele contingente.
11. Nu avem acorduri pentru imprumuturi despre care sa nu fi furnizat informatii;
12. La data întocmirii bilanțului contabil nu exista angajamente pentru: achiziționarea și/sau extinderea mijloacelor fixe și a altor active, care sa fie în exces față de necesitățile activității curente;
13. Am pus la dispoziția auditor toate procesele verbale ale Adunării Generale ale Asociaților.

Autorizat pentru și în numele Societății

Semnatura: \_\_\_\_\_

Nume: Năfărean Alin Dacian  
Funcție: Administrator



Tel: +40 728 284 689  
Fax: +0371 686 883  
E-mail: oana.velican@yahoo.com

Str. Lugojuului 17  
Timisoara  
Romania

Către:            **TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.**  
Subiect:        **Evenimente ulterioare datei bilanțului**  
Data:            **31 mai 2022**

Stimați Domni, Stimate Doamne,

În legătura cu auditul situațiilor financiare ale societății **TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.** la 31.12.2021, va rugăm să ne transmiteți dacă aveți cunoștința de orice fel de evenimente ulterioare (produse după data bilanțului) care ar putea avea un impact semnificativ asupra situațiilor financiare auditate.

Evenimente ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente favorabile sau nefavorabile care apar după data bilanțului și pot furniza informații suplimentare referitoare la perioada raportată față de cele cunoscute la data bilanțului. Dacă situațiile financiare anuale nu au fost aprobate, acestea trebuie ajustate pentru a reflecta și informațiile suplimentare, dacă informațiile respective se referă la condiții (evenimente, operațiuni etc.) care au existat la data bilanțului.

Evenimente ulterioare datei bilanțului sunt de 2 tipuri:

a) cele care fac dovada condițiilor care au existat la data bilanțului - impun ajustarea de către entitate a valorilor recunoscute în situațiile sale financiare sau recunoașterea de elemente ce nu au fost anterior recunoscute;

b) cele care oferă indicații despre condiții apărute ulterior datei bilanțului - prezentate în note explicative. Atunci când evenimentele ulterioare datei bilanțului care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale sunt semnificative, neprezentarea lor ar putea influența deciziile economice ale utilizatorilor.

În consecință, o entitate trebuie să prezinte următoarele informații pentru fiecare categorie semnificativă de astfel de evenimente ulterioare datei bilanțului:

a) natura evenimentului; și

b) o estimare a efectului financiar sau o mențiune conform căreia o astfel de estimare nu poate să fie făcută.

În scopul confirmării evenimentelor semnificative ulterioare datei bilanțului, vă solicităm să completați și să semnați formularul atașat. Nu trebuie incluse evenimentele raportate în situațiile financiare.

Cu stima,

Auditor financiar  
Velican Oana

Întrebări	Răspunsuri client
1 Au fost încheiate angajamente noi, împrumuturi noi ori sau au fost angajate noi garanții, după 31.12.2021?	NU
2 Au avut loc creșteri de capital sau emiteri de instrumente de datorie, precum emiterea de noi acțiuni sau obligațiuni? S-a încheiat sau este planificat să se încheie în viitorul apropiat vreun acord de fuziune sau lichidare?	NU
3 Au fost înregistrate evoluții cu privire la orice fel de contingente, după 31.12.2021?	NU
4 Au fost efectuate orice fel de ajustări contabile neobișnuite, ori sunt avute în vedere, în viitorul apropiat, astfel de ajustări în situațiile financiare la 31.12.2021?	NU
5 Au avut loc sau este probabil să aibă loc evenimente care vor pune sub semnul întrebării adecvarea politicilor contabile utilizate în situațiile financiare, cum ar fi, spre exemplu, dacă este adecvata ipoteza de continuitate a activității ?	NU
6 Au avut loc, după 31.12.2021, evenimente relevante pentru evaluarea estimărilor sau previziunilor făcute în situațiile financiare? Au avut loc evenimente care sunt relevante pentru recuperabilitatea activelor?  (de luat în considerare chestionarul următor)	NU
7 Există litigii în care societatea a fost/este implicată?	NU
8 Există procese verbale ale întâlnirilor acționarilor companiei, conducerii și/sau a persoanelor însărcinate cu guvernanta, care au avut loc după data situațiilor financiare pentru care nu există încă procese verbale disponibile ?	NU

Data: 31 mai 2022

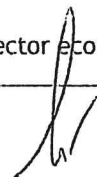
Director

\_\_\_\_\_



Director economic

\_\_\_\_\_



S.C.TRANSPORT LOCAL LUGOJ SRL c.f. 44095479 r.c. J35/1524/2021  
LUGOJ str. PIATA VICTORIE nr. 4 cod postal 305500 jud. TIMIS tel. 0765029965  
Capital social 250000

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2021

S.C.TRANSPORT LOCAL LUGOJ SRL, cu sediul în LUGOJ str. PIATA VICTORIE nr. 4 cod postal 305500 jud. TIMIS, CUI 44095479, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J35/1524/2021 , a avut ca obiect principal de activitate transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori.

In organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, operatiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2021, având la baza înregistrari corecte ale documentelor legale. Posturile din bilantul contabil corespund cu datele înregistrate în balanta de verificare si nu s-au efectuat compensari între conturile bilantiere sau între venituri si cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31 decembrie 2021 se prezinta astfel:

1. Venituri totale = 0 lei, din care:

venituri din exploatare	0 lei
venituri financiare	0 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 0 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	0 lei
cheltuieli financiare	0 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 0 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PROFITUL NET a fost de 0 lei, fiind propus pentru repartizarea pe dividende.

Contul de profit si pierderi reflecta fidel si corect veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile fata de bugetul statului si fata de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plata la Bugetul de stat.

Administrator

NAFAREAN ALIN-DACIAN





Tel: +40-728 284 088  
Fax: +0371 686 883  
E-mail: [ana.velican@yahoo.com](mailto:ana.velican@yahoo.com)

Str. Lugojuului 17  
Timișoara  
România

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Asociații,  
Societății TRANSPORT LOCAL LUGOJ S.R.L.

### Opinia

1. Am auditat situațiile financiare ale societății Transport Local Lugoj srl ("Societatea") cu sediul social în localitatea Lugoj, P-ța Victoriei, nr.4, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO44095479 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, și contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

➤ Activ net/Total capitaluri proprii:	250.000 Lei
➤ Cifra de afaceri:	0 lei
➤ Rezultatul net al exercițiului financiar:	0 Lei,
3. În opinia mea, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

### Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de audit ("ISA"), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează "Regulamentul") și Legea 167/2017 ("Legea"). Responsabilitățile mele în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru". Sunt independentă față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea și am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Cred că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia mea.

### Alte aspecte

5. Acest raport este adresat exclusiv asociațiilor Societății, în ansamblu. Auditul a fost efectuat pentru a putea raporta asociațiilor acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu accept și nu imi asum responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru audit, pentru acest raport sau pentru opinia formată.
6. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP 1802/2014.

## Alte informații- Raportul administratorilor

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

Opinia mea cu privire la situațiile financiare nu acoperă și acele alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul meu, nu exprim niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea mea este să citesc acele alte informații și în acest demers, să apreciez dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvante cu situațiile financiare sau cu cunoștințele pe care le-am dobândit în timpul auditului sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportez dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile prevăzute la punctele 489-492 din OMFP 1802/2014.

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

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 informațiile cerute de punctele 489-492 din OMFP 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii mele cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, mi se cere să raportez 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 guvernarea pentru situațiile financiare

8. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază a contabilității, cu excepția cazurilor în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

## Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele mele 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 mea. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile 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.

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

a) Identific și evaluez riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectez și execut proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia mea. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată

de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;

b) Înțeleg 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;

c) Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;

d) Formulez o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determin, 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 concluzionez că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atrag atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să îmi modific opinia. Concluziile mele se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;

e) Evaluez prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

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

Auditor financiar

Timisoara, Romania

Velican Oana Luminita

02.06.2022

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România  
Cu nr. 4438/26.02.2013

Înregistrat în Registrul Public Electronic al auditorilor financiari cu  
nr.AF4438





## RAPORT DE MISIUNE

I. În cadrul misiunii de întocmire și semnare a situațiilor financiare ale Soc. Com. **TRANSPORT LOCAL LUGOJ** pentru exercițiul financiar de la 31.12.2021 și în conformitate cu contractul de prestări servicii financiar-contabile nr.122/27.05.2021 am efectuat diligențele prevăzute de normele aprobate de C.E.C.C.A.R. privind realizarea acestei misiuni.

Misiunea noastră a fost constituită din aprecierea procedurilor utilizate de client pentru ținerea contabilității, precum și din punerea în aplicare a controlului documentelor justificative, prin sondaj, examinare analitică și interviuri cu conducerea și angajații clientului.

Misiunea de întocmire și semnare a situațiilor financiare nu constituie un audit statutar și nici o certificare de cenzor.

II. La încheierea lucrărilor noastre nu am constatat existența unor elemente care să pună la îndoială regularitatea și sinceritatea informațiilor care rezultă din situațiile financiare alăturate, cu excepția următoarelor observații:

- Mandat administrator expirat

- ..... 2 .....  
- .....

III. Situațiile financiare alăturate se caracterizează prin următoarele date:

- Total bilanț	250.000 lei
- Cifra de afaceri	0 lei
- Rezultatul net contabil	0 lei

Data: 30.05.2022

Semnătura și stampila  
Colegiul Expertilor Contabili și Contabililor din România  
Județul Timiș  
EXPERT CONTABIL  
TUDORA MIHAI  
Nr. 37/12  
Valabil până la 31.03.2023  
Viză/an 2022  
Autorizată în România