

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 385445587 din 30.05.2022

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-385445587-2022** din data de **30.05.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **1225869**.

Nu există erori de validare.

Bifați numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 / 13.04.2022 Tip situație financiară: BL	
		☒ An ☐ Semestru Anul 2021	
		Suma de control 461.190	
Entitatea: APA TERMIC TRANSPORT SA			
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Mureș		ALBESTI
	Strada	Nr.	Bloc
CALEA BARATILOR	11		
		Ap.	Telefon
			0265774993
Număr din registrul comerțului		J26/229/1998	Cod unic de înregistrare
			1 2 2 5 8 6 9
Forma de proprietate			
12 - Societati cu capital integral de stat			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
4939 Alte transporturi terestre de călători n.c.a			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
4939 Alte transporturi terestre de călători n.c.a			
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☒ Entități de interes public ? ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori:			
Capitaluri - total	2.992.975		
Capital subscris	461.190		
Profit/ pierdere	1.924		
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele și prenumele		Numele și prenumele	
MUNTEAN DORALINA		FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN	
		Calitatea	
		11-DIRECTOR ECONOMIC	
Semnătura		Semnătura	
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA Formular VALIDAT		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU	
		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU	
		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
AUDITOR			
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit			
MS CONSULTING SRL			
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI	
FA 1137		1 6 9 2 8 7 1 9	

BILANT la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuleli 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	13.811	5.362
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	13.811	5.362
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.513.347	1.394.963
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	556.317	495.514
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	46.607	46.124
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	22.941	67.384
6.Investiții 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		37.035
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.139.212	2.041.020
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in 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		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2.153.023	2.046.382
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	291.170	345.907
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	11	9
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	291.181	345.916
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	662.566	1.010.813
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+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	2.857.060	1.578.462
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	3.519.626	2.589.275
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte Investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	373.508	1.281.989
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.184.315	4.217.180
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	51.475	65.272
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	916	1.625
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	831.418	884.619
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	1.370.612	1.467.187
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.202.946	2.353.431
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.654.511	1.508.839
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.807.534	3.555.221
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	1.502	0
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		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	1.502	0
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	1.193.316	982.428
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	378.333	420.182
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	814.983	562.246
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.193.316	982.428
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	461.190	461.190

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	461.190	461.190
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.422.062	1.422.063
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	53.470	53.566
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.392.567	2.392.567
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.446.037	2.446.133
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căstigi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.131.706	1.338.239
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	1.924
SOLD D (ct. 121)	99	98	206.534	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		96
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96-97-98-99)	101	100	2.991.049	2.992.975
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.991.049	2.992.975

*) 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MUNTEAN DORALINA

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Numele și prenumele

FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.180.022	10.491.124
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.537.580	7.184.457
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.711.015	4.471.491
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	6.469.007	6.019.633
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	16.058	74.315
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de Investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	215.936	164.089
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	10.412.016	10.729.528
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.268.154	1.363.068
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	22.684	22.935
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	927.178	1.208.358
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	742.702	1.018.498
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	6.366.169	6.197.209
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	6.010.997	5.839.694
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	355.172	357.515
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	378.904	335.782

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	378.904	335.782
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	75.473	-23.048
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	114.770	15.991
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	39.297	39.039
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.580.762	1.619.978
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	715.476	804.246
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	783.367	801.400
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	81.919	14.332
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	10.619.324	10.724.282
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	5.246
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	207.308	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	37	43
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	2.404	203
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	2.441	246
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	736	2.382
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	931	1.186
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	1.667	3.568
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	774	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	3.322
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	10.414.457	10.729.774
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	10.620.991	10.727.850
9. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	1.924
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	206.534	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	1.924
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	206.534	0

*1) 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

MUNTEAN DORALINA

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

Numele și prenumele

FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		1.924	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	66.537	66.537		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	66.537	66.537		
- peste 30 de zile		06	06	62.465	62.465		
- peste 90 de zile		07	07	3.103	3.103		
- peste 1 an		08	08	969	969		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la 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 salariatii			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	105		99	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	103		91	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	57.438	
- 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	7.521.153
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	7.521.153
- 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	729.685
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	67.721
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	661.964
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	292.465
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.202031.12.2021
A		B	12
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	00
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	00
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.202031.12.2021
A		B	12
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.202031.12.2021
A		B	12
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		37.035
- 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 părți 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	939.147	1.264.346
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	628.532	729.685
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	1.591.509	532.513
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	46.598	96.028
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	5.583	19.684
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	1.539.328	416.801
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.317.027	1.111.221
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.317.027	1.111.221
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	719	445
- în lei (ct. 5311)	99	85	718	437
- în valută (ct. 5314)	100	86	1	8
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	372.506	1.281.312
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	369.836	1.267.026
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.670	14.286
- 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	3.270.549	3.335.859
Gredite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică</u> 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 dobanzile 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	833.836	886.244
- 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	310.131	326.679
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	344.443	294.086
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	207.651	155.412
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	120.809	130.895
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	7.758	7.703
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	8.225	76
Datoriile entităților 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	1.782.139	1.828.850		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)		140	123	2	2		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124	1.782.137	1.828.847		
- 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	461.190	461.190		
- acțiuni cotate 4)		150	131				
- acțiuni necotate 5)		151	132	461.190	461.190		
- părți sociale		152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134				
Brevete si licente (din ct.205)		154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A			B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136	64.488	65.688		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A			B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138	6.335.405	7.180.814		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A			B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140	49.460.436	54.915.869		
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2020 31.12.2021			
				Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	461.190	X	461.190	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	461.190	100,00	461.190	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	461.190	100,00	461.190	100,00
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local şi virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		
- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		

XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		

XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MUNTEAN DORALINA

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	34.512	1.249		X	35.761
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	34.512	1.249		X	35.761
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	58.346			X	58.346
Constructii	07	2.787.790				2.787.790
Instalatii tehnice si masini	08	1.419.783	135.256	66.432	66.432	1.488.607
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	182.687	15.780			198.467
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	22.941	195.478	151.035		67.384
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		37.035			37.035
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	4.471.547	383.549	217.467	66.432	4.637.629
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.506.059	384.798	217.467	66.432	4.673.390

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	20.701	9.698		30.399
TOTAL (rd.19+20+21)	22	20.701	9.698		30.399
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.332.788	118.384		1.451.172
Instalatii tehnice si masini	25	863.468	191.436	61.810	993.094
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	136.079	16.264		152.343
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.332.335	326.084	61.810	2.596.609
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.353.036	335.782	61.810	2.627.008

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
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				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari 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 imobilizari corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MUNTEAN DORALINA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 exercitiului financiar;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 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 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Note explicative la situațiile financiare anuale individuale la 31/12/2021

NOTA 1. INFORMAȚII CU PRIVIRE LA PREZENTAREA ENTITĂȚII RAPORTOARE

Societatea Comercială **Apă Termic Transport S.A.**, cu sediul social în localitatea Albești, strada Calea Baraților nr.11, jud. Mureș, având codul unic de înregistrare RO 1225869, numărul de înregistrare la ORC Mureș J26/229/1998 este o societate pe acțiuni, înființată în anul 1998, unicul acționar fiind Consiliul Local al Municipiului Sighișoara.

În baza prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 și a Legii nr. 207/1997, precum și a prevederilor Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Sighișoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonomă de Gospodărie Comunală Locativă și Transport Urban de Persoane Sighișoara s-a restructurat din regie de interes local în societate comercială sub denumirea Societatea Comercială Apă Termic Transport S.A. (S.C. ATT S.A.).

S.C. ATT S.A. a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara toate drepturile și obligațiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public în concesiune, conform obiectului de activitate prevăzut în actul constitutiv (Statutul societății). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara în sumă de 3.139.798 RON, S.C. ATT S.A. Sighișoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

La 31.12.2021 capitalul social al S.C. ATT S.A. este de 461.190 lei, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 112/29.05.2014 aprobându-se reducerea capitalului social cu 2,50 lei. Capitalul social este divizat în 46.119 acțiuni nominative cu o valoare nominativă de 10 RON fiecare.

Acțiunile sunt deținute în totalitate de Statul Român, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de acționarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighișoara.

În conformitate cu prevederile actelor constitutive, S.C. ATT S.A. s-a constituit pe perioada nedeterminată.

Obiectul principal de activitate al societății îl constituie următoarele **servicii de utilitate publică**:

- *Transportul public local de călători prin curse regulate în Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. 1049 din 16.01.2015 și a Contractului de delegare directă a gestiunii serviciilor publice de transport persoane în aria teritorială de competență a Municipiului Sighișoara nr.19.891 din 14.07.2021;*
- *Administrarea și întreținerea Fondului Locativ de Stat din Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. nr. 1111 din 27.05.2018;*
- *Activitatea de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contract de delegarea gestiunii serviciului de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara Nr. 6641 din 12.03.2018;*
- *Activitatea de administrare a condominiilor.*

Principiile care au stat la baza desfășurării activității noastre în anul 2021 sunt:

- *Optimizarea permanentă a nivelului calitativ al serviciilor prestate;*
- *Mentținerea cotei de încredere și a siguranței în furnizarea serviciilor;*
- *Reducerea consumurilor de resurse naturale și a evacuărilor poluante în mediu;*
- *Conștientizarea angajaților cu privire la problemele legate de calitate, mediu, sănătate și securitate ocupațională.*



Cod Unic de Înregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



URS is a member of Register of Standards (Holdings) Ltd

Situațiile financiare la 31/12/2021 ale S.C. ATT S.A. au fost întocmite în lei.
Reglementările aplicate la întocmirea situațiilor financiare individuale sunt:

- *Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;*
- *Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, actualizat;*
- *Ordinul Ministrului Finanțelor Publice Nr. 585/2022 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.*

Contabilitatea se ține în limba română și în monedă națională. Notele explicative prezentate în continuare sunt aferente situațiilor financiare proprii ale S.C. ATT S.A.

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A. Reglementarile contabile aplicate la întocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicate la întocmirea si prezentarea prezentelor situatiilor financiare anuale sunt:

- *Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;*
- *Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat*
- *Ordinul Ministrului Finanțelor Publice Nr. 585/2022 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.*

1.Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile.

2.Principiile contabile generale aplicate sunt :

1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform **contabilitatii de angajamente**. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2. Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

3. Principiul permanentei metodelor: metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

4. Principiul prudenței: la întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea se efectuează pe o bază prudentă. Ca urmare, activele și veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii: în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ și de pasiv.

6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

7. Principiul necompensării: orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

8. Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.

9. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. În cazul în care se fac evaluări alternative, acestea vor fi cele permise de legislația în vigoare și conform politicilor contabile aprobate de entitate.

10. Principiul pragului de semnificație: o informație este semnificativă dacă omisiunea sau declararea sa eronată, poate influența deciziile utilizatorilor acestei informații.

B. Metode contabile

Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

a) Înregistrarea în contabilitate a tranzacțiilor în alte monede:

Tranzacțiile exprimate în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României pentru data tranzacțiilor. La sfârșitul fiecărei perioade, entitatea efectuează reevaluarea soldurilor în moneda străină la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancară a lunii. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizări necorporale:

Imobilizările necorporale se recunosc la costul de achiziție, și se amortizează utilizând metoda liniară pe o perioadă de 3 ani sau pe durata contractului de licență, după caz.

c) Imobilizări corporale:

1) Evaluarea inițială: Imobilizările corporale sunt evidențiate la cost, mai puțin amortizarea acumulată și provizionul pentru deprecierea valorii.

2) Amortizare: Amortizarea imobilizărilor este înregistrată în contul de profit și pierdere, cu excepția terenurilor care nu se amortizează. Activele deținute în leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viață utilă. Imobilizările în curs se amortizează din luna următoare punerii în funcțiune.



Cod Unic de Înregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



3) Iesirea din gestiune: Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare / casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4) Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii: Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5) Costurile indatorarii: Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

6) Evaluarea la bilant: Imobilizările fac obiectul ajustărilor de valoare, astfel încât acestea să fie evaluate la cea mai mică valoare atribuibilă acestora la data bilanțului.

d) Imobilizari financiare:

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor:

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2021, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale.

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza metodei costului standard.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: FIFO (primul intrat - primul iesit)

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata. In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat. Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

j) Capital social

Actiunile sunt inregistrate in capitalurile proprii.

k) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt repartizate.

l) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

m) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

n) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

o) Venituri

1) Venituri din prestari de servicii: Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

2) Venituri din vanzari de bunuri: Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrării lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

2a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;

2b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;

2c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;

2d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate;

2e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

3) Alte venituri: Veniturile din redevente, chirii, dobanzi si dividende se recunosc astfel:

3a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;

3b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;

3c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

p) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

In cursul exercitiului financiar nu au fost efectuate modificari ale politicilor contabile.

Reguli de evaluare de bază aplicabile diferitelor elemente in cursul exercitiului financiar si la data prezentarii in situatiile financiare anuale:

1) La data intrării în entitate:

Bunurile au fost evaluate si înregistrate în contabilitate la **valoarea de intrare**, respectiv:

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

2) La inventar și prezentarea elementelor în bilanț:

- **Elementele monetare exprimate în valută** au fost evaluate și prezentate in situațiile financiare anuale utilizind cursul de schimb valutar comunicat de B.N.R, valabil la data incheierii exercițiului financiar.

- **Diferențele de curs valutar**, favorabile sau nefavorabile, între cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de BNR de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută, sau cursul la care acestea sunt înregistrate în contabilitate și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, s-au înregistrat la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

- **Creanțele și datoriile**, exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora s-au înregistrat la alte venituri sau alte cheltuieli financiare, după caz.

- **Elementele nemonetare** achiziționate cu plata în valută și înregistrate la **cost istoric** (imobilizări, stocuri) sunt prezentate în situațiile financiare anuale utilizind cursul de schimb valutar de la data efectuării tranzacției.

- **Elementele nemonetare** achiziționate cu plata în valută și înregistrate la **valoarea justă** (imobilizările corporale reevaluate) s-au prezentat în situațiile financiare anuale la această valoare.

- **Provizioanele** s-au revizuit a data situațiilor financiare și au fost ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă.

3) Evaluarea la data ieșirii din entitate:

La data ieșirii din entitate sau la darea în consum, bunurile s-au evaluat și s-au scăzut din gestiune la valoarea de intrare sau la valoarea la care au fost înregistrate în contabilitate.

Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o creștere a beneficiilor economice viitoare legate de creșterea valorii unui activ sau de scăderea valorii unei datorii.

Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura lor, astfel:

- a) venituri din exploatare;
- b) venituri financiare.

Suma veniturilor rezultate dintr-o tranzacție este determinată în baza unui acord între vânzătorul și cumpărătorul/utilizatorul activului, ținând cont de suma oricăror reduceri comerciale, sau în baza unor reglementari normative.

Veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți.



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsiglissoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri.

Veniturile din chirii se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractelor de inchiriere.

Subvențiile aferente veniturilor se recunosc drept venituri ale perioadelor corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează să le compenseze.

C. Comparabilitatea valorilor prezentate în situațiile financiare

În exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, societatea a prezentat valorile în situațiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2020.

D. Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Prezentele situații financiare sunt prezentate în lei.

E. Alte informații privind politici, principii și metode contabile:

- Abateri de la de la principiile contabile și schimbarea metodelor de evaluare: NU ESTE CAZUL
- Tratamente contabile alternative: NU ESTE CAZUL
- Dobânzi incluse în costul de producție al activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de producție: NU ESTE CAZUL

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE TANGIBILE ȘI INTANGIBILE

A. Active imobilizate

La 31/12/2021 valoarea brută a activelor imobilizate este de 4.673.390 lei, din care imobilizări necorporale în valoare de 35.761 lei și imobilizări corporale în valoare de 4.637.629 lei.

ELEMENTE DE ACTIVE	Sold la 31/12/2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31/12/2021
Valoare brută				
Chelt de constituire și dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizări	34,512	1,249	0	35,761
TOTAL IMOBILIZĂRI NECORPORALE	34,512	1,249	0	35,761
Terenuri	58,346	0	0	58,346
Construcții	2,787,790	0	0	2,787,790
Instalații tehnice și mașini	1,419,783	135,256	66,432	1,488,607
Alte instalații, utilaje și mobilier	182,687	15,780	0	198,467
Avansuri și imobilizări corporale în curs	22,941	232,513	151,035	104,419
TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE	4,471,547	383,549	217,467	4,637,629
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4,506,059	384,798	217,467	4,673,390

La 31.12.2021 se înregistrează investiții în curs de execuție în sumă de 67.384 lei, astfel:

lei						
Nr crt	OBIECTIV INVESTITII	FURNIZOR	DOC	NR	DATA	VALOARE
1	REALIZARE STATIE ITP	ADRIAN TIEFBAU SRL	FF	169	11/09/2021	20,000.00
		ATT SA – lucrari regie	NC	47	31/12/2021	47,383.83
TOTAL SOLD 31.12.2021						67,383.83

În privința activelor imobilizate nu s-au făcut ajustări aferente exercițiilor anterioare.

B. Amortizarea

Valoarea totală a cheltuielilor cu **amortizarea mijloacelor fixe**, înregistrată în exercițiul financiar 2021 este de 335.782 lei. Valoarea totală a amortizării aferente imobilizărilor scoase din uz în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2021 este de 61.810 lei.

lei				
ELEMENTE DE ACTIVE	Sold la	Amortizare în	Am. aferenta	Sold la
Valoare bruta	31/12/2020	an	imob. scoase	31/12/2021
			din funct.	
Chek de constituire si dezvoltare	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte imobilizari	20,701.00	9,698.00	0.00	30,399.00
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	20,701.00	9,698.00	0.00	30,399.00
Terenuri	0.00	0.00	0.00	0.00
Constructii	1,332,788.00	118,384.00	0.00	1,451,172.00
Instalatii tehnice si masini	863,468.00	191,436.00	61,810.00	993,094.00
Alte instalatii, utilaje si mobilier	136,079.00	16,264.00	0.00	152,343.00
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	2,332,335.00	326,084.00	61,810.00	2,596,609.00
IMOBILIZARI FINANCIARE	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	2,353,036.00	335,782.00	61,810.00	2,627,008.00

Pentru calculul și înregistrarea în contabilitate a cheltuielilor cu **amortizarea** s-a folosit exclusiv metoda amortizării liniare. Duratele de amortizare utilizate se încadrează în limitele stabilite prin Catalogul privind clasificarea și duratele normale de utilizare a mijloacelor fixe aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 2139/30.11.2004.

C. Rezerve din reevaluare

La data de 31.12.2021, valoarea totală a **rezervelor din reevaluare** este de 1.422.063 lei. La finele exercitiului 2021 nu s-a realizat reevaluarea mijloacelor fixe.

lei				
ELEMENT	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
	01.01.2021			31.01.2021
Rezerve din reevaluare – din care:	1,422,062.67	0.00	0.00	1,422,062.67
Rezerve reev. inregistrate la 31.12.2011	848,929.26	0.00	0.00	848,929.26
Rezerve reev. inregistrate la 31.12.2014	573,133.41	0.00	0.00	573,133.41

D. Rezultatele evaluării pentru impozitare

În cursul exercițiului financiar încheiat la 31/12/2021 nu s-a realizat reevaluarea mijloacelor fixe. În cursul exercițiului financiar nu s-au efectuat **evaluări ale clădirilor pentru impozitare**.

NOTA 4. IMOBILIZĂRI FINANCIARE

Imobilizările financiare se înregistrează inițial la costul de achiziție. Imobilizările financiare se înregistrează ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare; ajustările pentru pierderi de valoare se recunosc pe seama contului de profit și pierdere. La 31.12.2021, imobilizările financiare sunt în sumă brută de 0 lei. În cursul exercițiului financiar nu s-au înregistrat mișcări în evidența tehnico-operativă și contabilă a imobilizărilor financiare.

NOTA 5. STOCURI

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc. Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție ajustează în sensul reducerii costului de achiziție al bunurilor.

Reducerile comerciale primite ulterior facturării corectează costul stocurilor la care se referă, dacă acestea mai sunt în gestiune. Dacă stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt în gestiune, acestea se evidențiază distinct în contabilitate (contul 609 "Reduceri comerciale primite"), pe seama conturilor de terți. Dacă reducerile comerciale înscrise pe factura de achiziție acoperă în totalitate contravaloarea bunurilor achiziționate, acestea se înregistrează în contabilitate la valoarea justă, pe seama veniturilor curente (contul 758 „Alte venituri din exploatare”).

La data de 31 decembrie 2021, S.C. A.T.T. S.A. înregistrează stocuri în valoare totală de 345.916 lei, adică o creștere cu 18,80% față de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2021, care a fost de 291.181lei:

Specificatii	lei		
	Val. initiala 01/01/2021	Val. finala 31/12/2021	Evolutie (%)
Materii prime și materiale (clasa 3 – 30)	291,181	345,916	118.80%
TOTAL STOCURI	291,181	345,916	118.80%

În ceea ce privește ajustările pentru deprecieră stocurilor și producției în curs de execuție, S.C. ATT S.A. nu a constituit asemenea ajustări, nefiind înregistrate în cursul exercitiului stocuri ale producției în curs de execuție.

Evoluția stocurilor în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021 este următoarea:

Nr crt	Tip stoc	lei			
		Sold Ințial	Achiziții	Consumuri	Sold Final
1.a	Materiale auxiliare	50,356	334,477	329,283	55,550
1.b	Carburanti-lubrifianți	81,945	899,731	878,127	103,548
1.c	Piese de schimb	125,740	151,185	148,122	128,804
1.d	Alte mat.consumabile	183	0	20	163
1.e	Bilete si abonamente	8,454	4,269	7,514	5,209
1	TOTAL MATERII SI MATERIALE	266,679	1,389,662	1,363,067	293,273
2.a	Obiecte de inventar	24,491	49,515	21,373	52,633
2	TOTAL OBIECTE DE INVENTAR	24,491	49,515	21,373	52,633
3.a	Materii si materiale la terti	11	0	2	9
3	TOTAL MATERIALE LA TERTI	11	0	2	9
4	TOTAL STOCURI	291,181	1,439,177	1,384,442	345,916

Stocurile de materiale s-au încadrat în limitele normale, bunurile respective fiind înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție.

Pentru ieșirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat **metoda FIFO** (primul intrat-primul ieșit).

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la toate gestiunile materiale, rezultatele acțiunii de inventariere evidențiind diferențe nesemnificative din punct de vedere valoric.

NOTA 6. CREANȚE

CREANȚE	Nr. Rand	Sold la 31/12/2021	CURENTE	RESTANTE	
				sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL (rd. 2+3+5) din care:	1	2,589,275	1,859,590	263,085	466,599
CREANȚE IMOBILIZATE	2	0	0	0	0
CREANȚE COMERCIALE :	3	1,010,813	298,150	255,316	457,346
Clienți (cont 411)	4	939,556	226,894	255,316	457,346
Provizioane constituite	5	-253,533	-253,533	0	0
Clienți facturi de întocmit	6	324,790	324,790	0	0
ALTE CREANȚE (rd 6 la 11)	7	1,578,462	1,561,440	7,769	9,253
Creanțe în legătură cu personalul	8	0	0	0	0
Subvenții (445)	9	416,801	416,801	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul	10	115,712	115,712	0	0
Furnizori debitori	11	0	0	0	0
Debitori diverși - din care:	12	1,045,949	1,028,927	7,769	9,253
Debitori diverși - Penalități clienți	12.1	20,107	3,084	7,769	9,253
Debitori diverși - OVL	12.2	615,665	615,665	0	0
Debitori diverși - Vanzări ANL	12.3	410,178	410,178	0	0

La 31/12/2021 se înregistrează **creanțe comerciale** în valoare netă de **1.010.813 lei**. Valoarea brută a creanțelor comerciale este de **1.264.346 lei**, pentru care au fost constituite ajustări pentru deprecierea creanțelor pentru suma de **253.533 lei**.

Din totalul creanțelor comerciale de 1.010.813 lei, suma de 298.150 lei reprezintă creanțe curente, iar suma de 712.662 lei reprezintă creanțe comerciale neîncasate la scadență.

Alte creanțe în valoare de 1.564.361 lei sunt compuse din alte creanțe în legătură cu bugetul local al Municipiului Sighișoara (subvenții) în valoare de 416.801 lei față de suma de 1.539.328 lei la 31.12.2020, Alte creanțe cu bugetul în valoare de 115.712 lei și Debitori diverși - penalități aferente creanțelor comerciale clienți în sumă de 20.107 lei respectiv Debitori diverși - OVL în sumă de 615.665 lei și Debitori diverși - ANL în sumă de 410.178 lei. **SC ATT SA nu are creanțe preluate prin cesionare, la cost de achiziție sau la valoare nominală.**

NOTA 7. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Nr crt.	Lei	Moneda	31 Dec 2020	31 Dec 2021
0	1	2	3	4
1	Conturi la bănci în lei	LEI	369,836	1,267,026
2	Conturi la bănci în valută	LEI	2,670	14,286
3	Numerar în casierie lei	LEI	718	438
4	Numerar în casierie valută	LEI	1	8
I	Numerar și ct. la bănci la sf. perioadei	LEI	373,225	1,281,757
5	Alte valori	LEI	283	232
II	Conturi asimilate	LEI	283	232
III = I + II	Numerar și ct. asimilate	LEI	373,508	1,281,989

La sfârșitul exercițiului financiar 2021, S.C. ATT S.A. înregistrează o evoluție crescătoare a sumei aferente conturilor la bănci. Rubrica „alte valori” reprezintă mărci poștale în stoc, în sumă de 232 lei.



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

NOTA 8. CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile înregistrate în avans sunt formate din sume plătite în perioada curentă pentru cheltuieli care privesc perioada următoare.

La 31/12/2021 valoarea cheltuielilor înregistrate în avans este de 65.272 lei, din care sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an sunt 65.272 lei. Între aceste plăți se regăsesc prime de asigurare a bunurilor mobile și imobile, taxe și autorizații de funcționare, alte cheltuieli.

La 31/12/2021 valoarea **activelor imobilizate** totale din patrimoniul S.C. ATT S.A. este de **2.046.382 lei**, și sunt structurate astfel:

Imobilizari necorporale în valoare de 5.362 lei;

Imobilizari corporale în valoare de 2.041.020 lei;

Imobilizari financiare în valoare de 0,00 lei;

La 31/12/2021 valoarea **activelor circulante** din patrimoniul S.C. ATT S.A. este de **4.217.180 lei**, și sunt structurate astfel:

Stocuri în valoare de 345.916 lei;

Creanțe în valoare de 2.589.275 lei;

Disponibilități bănești în valoare de 1.281.989 lei.

La 31/12/2021 valoarea **cheltuielilor în avans** din patrimoniul S.C. ATT S.A. este de **65.272 lei**.

La 31/12/2021, în patrimoniul S.C. ATT S.A. există **TOTAL ACTIVE** în valoare de **6.328.834 lei**.



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



NOTA 9. DATORII
9.1. Datorii

DATORII	Nr. Rand	Sold la 31/12/2021	CURENTE	lei	
				sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL din care:	1	2,353,431	2,210,768	142,664	0
Datorii furnizori (401+403+404+408)	2	884,619	741,955	142,664	0
ALTE DATORII (rd 4 la 10)	3	1,468,812	1,468,812	0	0
Datorii cu personalul	4	326,679	326,679	0	0
Datorii – bug.asig. soc.	5	165,141	165,141	0	0
Datorii – bug.de stat	6	119,852	119,852	0	0
Datorii – fonduri speciale	7	7,703	7,703	0	0
Alte impozite si taxe	8	1,391	1,391	0	0
Linie de credit	9	0	0	0	0
Creditori diversi	10	846,421	846,421	0	0
Clienți creditori	11	1,625	1,625	0	0

La 31/12/2021 valoarea totală a datoriilor este de 2.353.431 lei din care 2.210.768 lei sunt datorii curente, 142.664 lei sunt datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an.

Cea mai mare parte a datoriilor pe care societatea le înregistrează la 31/12/2021 o reprezintă datoriile către furnizori; valoarea totală a acestor datorii este de 884.619 lei. Datoriile cu personalul sunt în sumă de 326.679 lei, datoriile către bugetul asigurărilor sociale reprezintă 165.141 lei, datoriile către bugetul de stat reprezintă 119.852 lei, Creditorii diverși (cota ANL, cota AP) reprezintă 846.421 lei, Clienții creditori (care au achitat sume în plus) reprezintă 1.625 lei, Alte impozite și taxe reprezintă 1.391 lei, iar datoriile către Fonduri speciale (aferele salariilor) reprezintă 7.703 lei.

S.C. ATT S.A. are contractată o linie de credit în suma de 400.000 lei la BCR Sighisoara. La data de 31.12.2021, soldul liniei de credit utilizate este 0 lei.

9.2. Garanții și giruri acordate

Pentru garantarea liniei de credit contractate, a fost pusă ipotecă imobiliară pe sediul social al S.C. ATT S.A.

Giruri si garantii	Sold la inceputul exercitiului financiar (lei)	Constituiti in cursul exercitiului financiar (lei)	Scoase din evidenta in cursul exercitiului financiar (lei)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar (lei)
0	1	2	3	4
Ipoteca asupra sediului social, Albesti, Calea Baraților nr.11, jud.Mures CF nr. 54013 Albesti – nr.top 3211 in favoarea BCR	450,000.00	150,000.00	0.00	600,000.00

În cursul exercitiului financiar 2021, în urma majorii liniei de credit contractate de societate la BCR de la 300.000 lei la 400.000 lei, ipoteca constituită în favoarea BCR asupra sediului social a fost majorata prin Actul Adicional nr.1 din 14.09.2021 la contractul de ipotecă mobilă nr. 201909200123/1 din 20.09.2019, de la 450.000 lei la 600.000 lei.

NOTA 10. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIAȚE

S.C. ATT S.A. nu are asocieri cu alte entități și nu deține titluri de participare strategică la alte societăți comerciale.

Subvenție transport calculată în an	5,029,782	4,290,339 lei
Subvenție transport încasată în an	4,253,273	5,447,588 lei
Sold subvenție neincasată la 31 DECEMBRIE	1,395,230	237,981 lei

2 Alocatii bugetare acordate din bugetul UAT Municipiul Sighisoara unor categorii de persoane (Veterani si vaduve de razboi, Pensionari, Persoane cu handicap grav si accentuat si insotitori legali ai acestora si Elevi) in baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate in Municipiul Sighisoara nr.1049/16.01.2015

	2020	2021
Alocatii bugetare calculate în an	1,712,677	2,057,859 lei
Alocatii bugetare încasate în an	1,853,107	2,023,137 lei
Sold alocatii bugetare neincasate la 31 DECEMBRIE	144,098	178,820 lei

3 Redevanta aferenta activitatii de transport urban de calatori, determinata in baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate in Municipiul Sighisoara nr.1049/16.01.2015

	2020	2021
Redevanta calculata si datorata în an	34,542	44,128 lei
Redevanta achitata în an	69,406	55,980 lei
Sold redevanta neachitata la 31 DECEMBRIE	17,895	6,044 lei

4 Redevanta FLS determinata in baza Contractului de Concesiune nr. 3264/1998 si Act Adititional nr.1491/2004:

Redevanta calculata si datorata în an	629	677 lei
Redevanta achitata în an	1,309	1,069 lei
Sold redevanta la 31 DECEMBRIE	778	386 lei

5 Redevanta iluminat public determinata in baza Contractului de Delegare a gestiunii serviciului nr. 6641/12.03.2018

	2020	2021
Redevanta calculata si datorata în an	543	410 lei
Redevanta achitata în an	782	388 lei
Sold redevanta la 31 DECEMBRIE	198	219 lei

6 Provizioane aferente subventiei la transport:

	2020	2021
Cresteri an	0	0 lei
Reduceri an	0	0 lei
Sold la 31 DECEMBRIE	0	0 lei

1 Tranzactii cu părți afiliate

În cursul anului 2021, societatea a avut relații cu următoarele părți afiliate: **UAT Municipiul Sighisoara.**

2 Situatia soldurilor rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii

Datoriile societății către alte societăți din grup se prezintă astfel:

- Nu este membra a unui grup si nu are datorii catre grup.

Creanțele societății față de societățile grupului se prezintă astfel:

- Nu are împrumuturi la parti afiliate

Situația împrumuturilor de la parti afiliate:

- Nu sunt detinute împrumuturi de la parti afiliate.

NOTA 11. PROVIZIOANE

La data de 31.12.2021, S.C. ATT S.A. are constituite provizioane în sumă de 253.533 lei.

lei					
Nr. crt.	DENUMIRE / TIP PROVIZION	Sold la 31/12/2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31/12/2021
0	1	2	3	4	5
1	Provizioane pentru litigii	0.00			0.00
2	Provizioane pt deprecierea produselor finite	0.00			0.00
3	Provizioane pt deprecierea creanțelor	276,581.34	15,991.14	39,039.42	253,533.06
4	Provizioane pt riscuri și cheltuieli	0.00			0.00
5	Provizioane pt deprecierea activelor fixe	0.00			0.00
	TOTAL PROVIZIOANE	276,581.34	15,991.14	39,039.42	253,533.06

Ajustările pentru deprecierea creanțelor, în sumă de 253.533 lei la 31.12.2021, s-au constituit pentru creanțele neincasate aferente veniturilor din chirii FLS și ANL.

NOTA 12. VENITURI ÎN AVANS

La data de 31.12.2021, S.C. ATT S.A. are înregistrate venituri în avans de 982.428 lei. Suma de 20.325,13 lei este aferentă chiriilor facturate pentru Spațiile cu altă destinație pentru luna ianuarie 2022, facturate în luna decembrie 2021.

Diferența este reprezentată de:

- 551.925,83 lei, sumă de încasat aferentă vânzărilor de locuințe din Fondul Locativ de Stat cu plata în rate;
- 410.177,59 lei, sumă de încasat aferentă vânzărilor de locuințe ANL cu plata în rate.

NOTA 13. CAPITAL SOCIAL ȘI REZERVE

13.1. Capital social, acțiuni și obligațiuni

Capital social: 461.190 RON

Numarul de acțiuni: 46.119

Valoarea nominală a fiecărei tip de acțiuni emise: 10 RON

Acțiuni rascumparabile: NU ESTE CAZUL

Acțiuni emise în timpul exercitiului financiar: NU ESTE CAZUL.

Obligațiuni emise în timpul exercitiului financiar: NU ESTE CAZUL.

13.2. Rezerve

La data de 31.12.2021, valoarea totală a **rezervelor din reevaluare** este de 1.422.062 lei. La finele exercitiului 2021 nu s-a realizat reevaluarea mijloacelor fixe. În cursul exercitiului financiar încheiat la 31/12/2021 nu s-a realizat reevaluarea mijloacelor fixe. În cursul exercitiului financiar nu s-au efectuat

evaluări ale clădirilor pentru impozitare ale clădirilor din patrimoniul S.C. ATT S.A.

ELEMENT	lei			
	Sold la 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.01.2021
Rezerve din reevaluare – din care:	1,422,062.67	0.00	0.00	1,422,062.67
Rezerve reev. înregistrate la 31.12.2011	848,929.26	0.00	0.00	848,929.26
Rezerve reev. înregistrate la 31.12.2014	573,133.41	0.00	0.00	573,133.41

La data de 31.12.2021, S.C. ATT S.A. are înregistrate rezerve de 2.446.133 lei. Structural, din totalul rezervelor, „rezervele legale” reprezintă 53.566 lei respectiv 2,19%, iar „alte rezerve” reprezintă 2.392.567 lei, respectiv 97,81%.

SPECIFICAȚII	lei			
	Sold la 31.12.2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
REZERVE	2,446,036.63	96.21	0.00	2,446,132.84
Rezerve legale	53,469.58	96.21	0.00	53,565.79
Alte rezerve	2,392,567.05	0.00	0.00	2,392,567.05

13.3 Capitaluri Proprii

Denumirea elementului	Moneda	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6	7
Capital subscris	LEI	461,190					461,190
Rezerve din reevaluare	LEI	1,422,062					1,422,063
Rezerve legale	LEI	53,470	96				53,566
Alte rezerve	LEI	2,392,567					2,392,567
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C Sold D	LEI LEI					
		239,950	206,534				446,483
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D	LEI LEI					
		1,054,569					1,054,569
Rezultatul reportat din surplusul din rezerve din reevaluare	Sold C Sold D	LEI LEI					
		162,813					162,813
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C Sold D	LEI LEI					
			1,924				1,924
		206,534			206,534		0
Repartizarea profitului	LEI		96				96
Total capitaluri proprii	LEI	2,991,049	-204,610	0	-206,534	0	2,992,975

NOTA 14. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII

14.1. Număr mediu de salariați în anul 2021:

= persoane =

Luna	2021			
	Personal C/M	Director	Membrii CA	TOTAL
Ianuarie	103	1	4	108
Februarie	103	1	4	108
Martie	103	1	4	108
Aprilie	102	1	4	107
Mai	102	1	4	107
Iunie	100	1	4	105
Iulie	100	1	4	105
August	99	1	4	104
Septembrie	99	1	4	104
Octombrie	90	1	4	95
Noiembrie	90	1	4	95
Decembrie	91	1	4	96
Nr.mediu an	98.50	1.00	4.00	103.50

14.2. Detalii privind salariații permanenți

În exercițiul financiar 2021, aferent numărului mediu de personal de 99 salariați cu contract individual de muncă a fost realizat un fond de salarii brute anual de 5.383.729 lei și 163.500 lei în cont 641 aferent Director General. Din Fondul de cheltuieli sociale de 5% din fondul salarii s-au acordat ajutoare de deces, ajutoare de naștere copil și „prima gospodaruului”. Cheltuielile suportate din fondul de cheltuieli sociale sunt nominalizate prin Contractul Colectiv de Muncă la nivel de unitate.

Nr mediu salariați	Fd. Salarii (lei) Cont 641	Indemnizație (lei) Cont 621	CAM (lei) ct.646	ALTE CHELT PROT.SOC ct.6458 (lei)
99	5,547,229	65,688	128,717	222,083

14.3. Detalii privind membrii CA – contractele de mandat

Consiliul de administrație al S.C. ATT S.A. este format din 5 membrii. În luna martie 2021 a fost validat mandatul unui nou membru, prin pensionarea fostului director general.

LUNA	Numar	Moneda	Indemnizație individuala bruta ef.contraata mandat	Indemnizație bruta de plata (Total CA)	Indemnizație neta platita în 2021	Asigurari sanatare	CAS	Impozit	TOTAL INDEMNIZ. PLATITA LUNAR
IANUARIE	4	LEI	1,381.00	5,524.00	808.00	138.00	345.00	90.00	1,381.00
FEBRUARIE	4	LEI	1,381.00	5,524.00	808.00	138.00	345.00	90.00	1,381.00
MARTIE	4	LEI	1,381.00	5,524.00	808.00	138.00	345.00	90.00	1,381.00
APRILIE	4	LEI	1,386.00	5,484.00	798.00	137.00	342.00	89.00	1,386.00
MAI	4	LEI	1,386.00	5,484.00	798.00	137.00	342.00	89.00	1,386.00
IUNIE	4	LEI	1,386.00	5,484.00	798.00	137.00	342.00	89.00	1,386.00
IULIE	4	LEI	1,386.00	5,484.00	798.00	137.00	342.00	89.00	1,386.00
AUGUST	4	LEI	1,383.00	5,452.00	797.00	136.00	341.00	89.00	1,383.00
SEPTEMBRIE	4	LEI	1,383.00	5,452.00	797.00	136.00	341.00	89.00	1,383.00
OCTOMBRIE	4	LEI	1,383.00	5,452.00	797.00	136.00	341.00	89.00	1,383.00
NOIEMBRIE	4	LEI	1,383.00	5,452.00	797.00	136.00	341.00	89.00	1,383.00
DECEMBRIE	4	LEI	1,383.00	5,452.00	797.00	136.00	341.00	89.00	1,383.00
Total	4	LEI	16,422.00	65,688.00	9,801.00	1,642.00	4,108.00	1,071.00	16,422.00

În cursul exercitiului financiar 2021 nu au fost acordate **AVANSURI** membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

În cursul exercitiului financiar 2021 nu au fost acordate **CREDITE** membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

14.4. Director general – contract de mandat

Directorul general al S.C. ATT S.A. este membru al Consiliului de administrație al societății. Activitatea directorului general se desfășoară în baza Contractului de mandat Nr. 1530 din 26.07.2021.

LUNA	Numar	Moneda	Indemnizatie Individuala bruta cf. contracte mandat	Indemnizatie netă platita în 2021	Asigurari sanatate	CAS	Impozit	TOTAL INDEMNIZ PLATITA LUNAR
IANUARIE	1	LEI	13,812.00	8,080.00	1,381.00	3,453.00	898.00	13,812.00
FEBRUARIE	1	LEI	13,812.00	8,080.00	1,381.00	3,453.00	898.00	13,812.00
MARTIE	1	LEI	13,122.00	7,664.00	1,321.00	3,281.00	856.00	13,122.00
APRILIE	1	LEI	13,656.00	7,988.00	1,366.00	3,414.00	888.00	13,656.00
MAI	1	LEI	13,656.00	7,988.00	1,366.00	3,414.00	888.00	13,656.00
IUNIE	1	LEI	13,656.00	7,988.00	1,366.00	3,414.00	888.00	13,656.00
IULIE	1	LEI	13,656.00	7,988.00	1,366.00	3,414.00	888.00	13,656.00
AUGUST	1	LEI	13,626.00	7,970.00	1,363.00	3,407.00	886.00	13,626.00
SEPTEMBRIE	1	LEI	13,626.00	7,970.00	1,363.00	3,407.00	886.00	13,626.00
OCTOMBRIE	1	LEI	13,626.00	7,970.00	1,363.00	3,407.00	886.00	13,626.00
NOIEMBRIE	1	LEI	13,626.00	7,970.00	1,363.00	3,407.00	886.00	13,626.00
DECEMBRIE	1	LEI	13,626.00	7,970.00	1,363.00	3,407.00	886.00	13,626.00
Total	1	LEI	163,500.00	95,626.00	16,362.00	40,878.00	10,634.00	163,500.00

14.5. Cheltuieli anuale audit financiar

Auditul financiar s-a realizat în baza contractului de prestari servicii nr. 202102/27.07.2021, încheiat între SC ATT SA si MS Consulting SRL.

Cheltuiala anuala aferenta auditului financiar pentru anul 2021 este de 27.000 lei.

NOTA 15. CIFRA DE AFACERI/VENITURI OPERAȚIONALE

Nr crt	INDICATORUL		EXERCITIUL	
			2020	2021
0	1	2	3	4
1	Cifra de afaceri neta	1	10,180,022.00	10,491,124.00
2	Costul bunurilor vandute (rd 3+4+5)	2	8,614,008.63	8,639,256.72
3	Cheltuielile activitatii de baza	3	7,077,552.97	7,159,324.77
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	1,514,376.57	1,309,478.76
5	Cheltuielile indirecte de productie	5	22,079.09	170,453.19
6	Rezultatul brut afer. cifrei afaceri nete (rd 1-2)	6	1,566,013.37	1,851,867.28
7	Cheltuieli de desfacere-aprovizionare	7	196,797.66	213,088.82
8	Cheltuieli generale de administratie	8	1,808,517.71	1,871,937.46
9	Alte venituri din exploatare	9	231,994.00	238,402.00
10	Rezultatul din exploatare (rd 6-7-8+9)	10	-207,308.00	5,243.00

Aferent exercițiului financiar 2021, S.C. ATT S.A. a realizat o cifra de afaceri netă de 10.491.124 lei, mai mare cu 3,06% față de cifra de afaceri realizată în anul 2020 de 10.180.022 lei. Cu toate acestea, Rezultatul din exploatare realizat în anul 2021 este de 5.243 lei față de rezultatul din exploatare realizat în anul 2020, de -207.308 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2020 (lei)	REALIZAT 2021 (lei)	+ / - (lei)	+ / - (%)
1	Venituri din exploatare – din care:	1	10,412,016	10,729,526	317,510	103.05%
1.1	1. Venituri din servicii prestate	2	3,711,015	4,445,201	734,186	119.78%
1.2	2. Ven.pensionari, vet., pers.cu handicap,	3	1,439,225	1,729,293	290,069	120.15%
1.3	3. Venituri din subventii de exploatare	4	5,029,782	4,290,339	-739,443	85.30%
1.4	4. Alte venituri din exploatare	5	231,994	264,692	32,698	114.09%

La nivelul Veniturilor din exploatare se înregistrează o creștere cu 3,05% față de exercițiul precedent. Creșterea mai mică decât creșterea Cifrei de afaceri nete se datorează faptului că la nivelul subvenție de exploatare se înregistrează o reducere cu -14.70%, de la 5.029.782 lei în anul 2020, la 4.290.339 lei în anul 2021.

Împărțirea cifrei de afaceri pe sectoare de activitate

Nr	Specificatii	31/12/2020		31/12/2021	
		Lei	%	Lei	%
1	Transport public	7,537,580	74.04	7,184,457	68.48
2	Administrare condominii	1,045,055	10.27	1,665,515	15.88
3	Spatii Alta Destinatie	240,718	2.36	244,690	2.33
4	Inchiriere FLS	883,459	8.68	1,001,635	9.55
5	Iluminat public	473,209	4.65	394,828	3.76
6	Total	10,180,022	100	10,491,124	100

NOTA 16. REZULTATUL FINANCIAR

SPECIFICATII	31.12.2020 (lei)	31.12.2021 (lei)	%
0	1	2	3
Venituri financiare	2,440.72	246.11	10.08%
Venituri din diferențe de curs valutar	48.60	103.11	212.16%
Venituri din dobânzi	37.31	43.00	115.25%
Venituri din sconturi obținute	2,354.81	100.00	4.25%
Alte venituri financiare	0.00	0.00	—
Cheltuieli financiare	1,667.23	3,567.64	213.99%
Cheltuieli cu diferențe de curs valutar	931.51	1,186.10	127.33%
Cheltuieli privind dobânzile	735.72	2,381.54	323.70%
REZULTAT FINANCIAR	773.49	-3,321.53	-429.42%

La 31.12.2021, S.C. ATT S.A. înregistrează un profit financiar de -3.322 lei, față de profitul financiar înregistrat la 31.12.2020, de 774 lei.

La nivelul veniturilor financiare se înregistrează o reducere cu 89,82% în anul 2021 față de anul 2020, respectiv 246 lei față de 2.441 lei. Reducerea a fost determinată de obținerea unor discount-uri mai mici de la furnizori (ca urmare a schimbării furnizorului de carburanți).

La nivelul cheltuielilor financiare se înregistrează o creștere cu 113.99%, ca urmare în principal a utilizării liniei de credit la un nivel mai ridicat decât în anul precedent și evoluției cursului valutar la EUR.

NOTA 17. ANALIZA REZULTATULUI FISCAL

Nr	Specificatii	Moneda	31.12.2020	31.12.2021
1	Profit brut	LEI	-206,534	1,924
2	Venituri neimpozabile	LEI	36,002	35,935
3	Elem.de natura chelt.	LEI	359,134	315,767
4	Cheltuieli nedeductibile	LEI	505,204	349,558
5	Profit impozabil	LEI	-96,466	-220
6	Impozit pe profit curent	LEI	0	0

NOTA 18. REPARTIZAREA PROFITULUI

	DESTINATIA	Suma
	Profit net de repartizat	1,924.00
1	Rezeve legale	96.00
2	Participarea personalului la profit (10%)	0.00
3	Acoperirea pierderilor din ani precedenti	1,828.00
4	Cota variabila CA (0.5% / membru)	0.00
5	Bugetul Cons Local (Min.50%)	0.00
6	Alte rezeve (sursa proprie de finanțare)	0.00

Repartizarile au fost facute conform prevederilor Legii 31/1990 - legea societăților comerciale.

În cursul exercițiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2021 și respectiv 31 decembrie 2020 nu s-au declarat sau plătit dividende.

La 31/12/2021 valoarea **Datoriilor totale** ale S.C. ATT S.A. este de **2.353.431 lei**, reprezentând datorii sub un an.

La 31/12/2021 valoarea **Veniturilor în avans** ale S.C. ATT S.A. este de **982.428 lei**.

La 31/12/2021 valoarea **Capitalului social** al S.C. ATT S.A. este de **461.190 lei**.

La 31/12/2021 valoarea **Rezervelor din reevaluare** ale S.C. ATT S.A. este de **1.422.063 lei**.

La 31/12/2021 valoarea **Rezervelor** S.C. ATT S.A. este de **2.446.133 lei**.

La 31/12/2021 valoarea **Rezultatului reportat** al S.C. ATT S.A. este de **-1.338.239 lei**.

La 31/12/2021 valoarea **Rezultatului exercițiului** al S.C. ATT S.A. este de **1.924 lei**.

La 31/12/2021 valoarea **Repartizării profitului** S.C. ATT S.A. este de **-96 lei**.

La 31/12/2021, S.C. ATT S.A. înregistrează **TOTAL PASIVE** în valoare de **6.328.834 lei**.

NOTA 19. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2020	Realizat 2021
1	Lichiditatea generala	1.92	1.82
3	Lichiditatea imediata	1.79	1.67
5	Rata profitului net	-2.03%	0.02%
6	Rentabilitatea economica	-3.23%	0.03%
7	Rentabilitatea financiara	-6.91%	0.06%
8	Viteza de rotatie a stocurilor	0.22	0.23
9	Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (zile)	28.23	29.77
10	Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori (zile)	20.24	21.50
11	Ponderea salariilor in costuri	54.00%	52.00%
12	Ponderea chelt.de personal in costuri	59.94%	57.77%
13	Productivitat.val.a muncii (lei/salariat)	96,952.59	100,876.19
14	Salariul mediu brut pe unitate	4,540.58	4,444.90
15	Venit salarial mediu brut pe unitate	4,770.63	4,679.24

1. Indicatori de lichiditate

Acești indicatori reflectă posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma într-un termen scurt în lichidități pentru a satisface obligațiile de plată exigibile.

a) Indicatorul lichidității curente, calculat ca raport între activele curente (circulante) și datoriile curente, oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente. Valoarea recomandată a acestuia este în jurul valorii de 2. La 31.12.2020 indicatorul a înregistrat valoarea de 1,92 iar la 31.12.2021 de 1,82.

b) Indicatorul lichidității imediate, calculat ca raport procentual între active circulante minus stocuri, pe de o parte și datoriile curente, pe de altă parte, la 31/12/2020 a fost de 1,79, iar la 31/12/2021 este de 1,67.

2. Indicatori de profitabilitate

Acești indicatori exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit cu ajutorul resurselor disponibile. Principalii indicatori de profitabilitate sunt rata rentabilității și rata profitului.

a) Rata profitului, calculată ca raport procentual între profitul net și cifra de afaceri, la 31/12/2021 a crescut la 0,02% de la -2,03% cât era la 31/12/2020.

b) Rata rentabilității economice, calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, și activele totale pe de altă parte, a crescut de la -3,23% la 31/12/2020, la 0,03% la 31/12/2021.

c) Rata rentabilității financiare, calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, și capitalul propriu pe de altă parte, a crescut de la de la -6,91% la 31/12/2020, la 0,06% la 31/12/2021.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

a) Viteza de rotație a stocurilor, calculată ca raport între cheltuiala cu stocurile și stocul mediu, aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar. Pentru exercițiul financiar 2020 valoarea acestui indicator a fost de 0,22 ori, iar pentru exercițiul financiar 2021 a fost de 0,23 ori.

b) Viteza de rotație a debitorilor – clienți, calculată în zile, ca raport între soldul mediu clienți și cifra de afaceri, exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate. Pentru

exercițiul financiar 2021 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 29,77 zile, față de 28,23 zile în exercițiul financiar 2020.

c) Viteza de rotație a creditelor – furnizori, calculată în zile, ca raport între soldul mediu furnizori și cifra de afaceri, aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. Pentru exercițiul financiar 2021 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 21,50 zile, față de 20,24 zile – valoare calculată pentru exercițiul financiar 2020.

NOTA 20. EVENIMENTE ULTERIOARE

Putem defini ca **evenimente ulterioare** datei bilanțului *acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data la care se încheie situațiile financiare anuale și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere.*

În consecință, putem considera că există **două tipuri de evenimente ulterioare** datei bilanțului:

a) cele care fac dovada condițiilor care au existat la data bilanțului, care conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale; și

b) cele care oferă indicații despre condiții apărute ulterior datei bilanțului, care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale.

Un factor de risc pentru activitatea din anul 2022, îl constituie în continuare problemele sociale și economice cu care se confrunta societatea datorită pandemiei generate de Codiv 19.

În ceea ce privește activitatea economică a firmei ATT în raport de condițiile economice mondiale, nu preconizăm:

- Întreruperea achizițiilor din zone aflate în carantină;
- Limitarea sau încetarea livrărilor în zone aflate în carantină;
- Întreruperea activităților de producție, ca urmare a reducerii materiei prime disponibile;
- Limitarea disponibilității personalului;
- Restrângeri de activitate;
- Reducerea posibilităților de a negocia și de a lua finanțare.

Un alt factor de risc îl reprezintă conflictul armat din Ucraina, care, pe lângă riscurile sociale a generat și riscuri economice și creșteri de prețuri pentru materiale și energie care vor produce efecte în activitatea societății în anul 2022 pe care încercăm să le acoperim prin reducerea celorlalte categorii de costuri, creșterea prețurilor și tarifelor serviciilor prestate urmând să reprezinte o măsură de ultimă instanță.

Din evaluarea acestor evenimente rezultă faptul că entitatea ATT a întocmit situațiile financiare pe baza continuității activității, respectiv că acest principiu este unul adecvat.

NOTA 21. MEDIUL ÎNCONJURĂTOR

România se află în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația europeană în vigoare.

În cursul anului 2021, obiectul principal de activitate al societății îl constituie următoarele **servicii de utilitate publică:**

- *Transportul public local de călători prin curse regulate în Municipiul Sighisoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. 1049 din 16.01.2015 și a Contractului de delegare directă a gestiunii serviciilor publice de transport persoane în aria teritorială de competență a Municipiului Sighisoara nr.19.891 din 14.07.2021;*



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

- *Administrarea și întreținerea Fondului Locativ de Stat din Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de concesiune nr. 3264/27.04.1998 și a Actului adițional nr. 1012/14.05.2013 la contract;*
- *Iluminat public în municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului nr. 6641/12.03.2018.*

Activitățile desfășurate au la bază atât obligații de exploatare cât și obligații tarifare, cu impact asupra veniturilor și lichidităților societății. Pentru activitatea de transport urban de persoane, SC ATT SA beneficiază de compensații financiare (subvenții de exploatare). Legislația europeană, respectiv **Regulamentul (CE) Nr. 1370/2007** al Parlamentului European și al Consiliului din 23 Octombrie 2007 consideră firească includerea în compensație a unei **cote rezonabile** de profit, fapt consfințit în legislația românească prin prevederile **Legii 92/2007, art.1 alin. (4) lit. i:**

"recuperarea integrală a costurilor de exploatare, reabilitare și dezvoltare prin tarife/taxe suportate de către beneficiarii direcți ai transportului, denumiți în continuare utilizatori, și prin finanțarea de la bugetele locale, asigurându-se un profit rezonabil pentru operatorii de transport și transportatorii autorizați".

De asemenea, aferent serviciului public de administrare și întreținere a fondului locativ de stat în municipiul Sighișoara, din cauza veniturile insuficiente ale chiriașilor (persoane fizice – inclusiv categorii de persoane fără venituri lunare asigurate, reprezentând cazuri sociale), societatea a fost nevoită să constituie în anul 2021 ajustări pentru depreciere pentru clienți incerti și în litigiu, atât aferent chirii cât și consumurilor de utilități refacturate către chiriași, în sumă de 15.991,14 lei față de 98.256,26 lei în anul 2020.

NOTA 22. MANAGEMENTUL RISCULUI

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

- Riscul de piata

Pe piata transporturilor de calatori din Romania se manifesta o competitie puternica.

Pentru a rezista presiunii concurențiale a celorlalti jucatori de pe aceasta piata, societatea a facut anual investitii in cresterea si modernizarea capacitatilor de transport.

Economia romaneasca este in tranzitie, existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

- Riscul fiscal

Incepand cu 1 ianuarie 2007 Romania a devenit membra a Uniunii Europene si prin urmare trebuie sa aplice reguli detaliate si complexe in baza Tratatelor, Reglementarilor si Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuia sa se conformeze legislatiei Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, in consecinta este pregatita sa aplice schimbarile solicitate de legislatia UE. Aceste schimbari au fost implementate, insa autoritatile fiscale au un interval de pana la 5 ani pentru a controla modul in care aceste schimbari au fost implementate.



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



URS is a member of Registrar of Standards Holdings Ltd.

Interpretarea textului și procedurile de implementare în practică ale reglementărilor fiscale recent adoptate pot să difere și există un risc ca anumite tranzacții, spre exemplu, să fie interpretate diferit de către autoritățile fiscale, față de tratamentul societății.

În plus, Guvernul României are un număr de agenții care sunt autorizate să efectueze controale ale societăților care își desfășoară activitatea în România. Aceste controale sunt similare ca natură cu controalele fiscale efectuate de autoritățile fiscale în majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci și la alte aspecte legale și de reglementare în domeniile în care respectivele agenții sunt interesate. Este probabil ca societatea să continue să facă obiectul unor controale obișnuite, pe măsura ce noi legi și reglementări sunt promulgate, având în vedere modificările frecvente ale Codului Fiscal.

NOTA 23. ELEMENTE DE IMOBILIZĂRI

În cursul exercițiului financiar s-au înregistrat intrări de immobilizări în sumă totală de 152.285 lei. Toate immobilizările intrate în exercițiul financiar au fost înregistrate la preț de achiziție sau cost de producție.

lei							
Nr crt	Nr. Inv.	Denumire MF	Cod clasificare	Cont	Data PIF	Durata normata	Valoare inventar
1	42305	BOILER 300 LITRI 1 SERPENTINA	2.1.16.6.	2131	20/01/2021	10	2,558.92
2	72117	TUB RADIANT GARAJ	2.1.17.3.1.	2131	25/01/2021	4	7,064.64
3	73053	SISTEM AFISAJ MS - 38 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,142.12
4	73054	SISTEM AFISAJ MS - 28 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,142.12
5	73055	SISTEM AFISAJ MS - 25 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,142.12
6	73056	SISTEM AFISAJ MS - 11 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,210.86
7	73057	SISTEM AFISAJ MS - 39 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,142.12
8	42306	BOILER 500 LITRI 1 SERPENTINA	2.1.16.6.	2131	31/01/2021	10	3,772.24
9	42307	CAZAN DIN OTEL	2.1.16.5	2131	31/10/2021	8	30,583.49
10	72118	MS-24-ATT AUTOBUZ MAN VMAA37ZZ08R005201	2.3.2.1.3.1	21331	31/12/2021	5	91,276.39
TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE 2021							151,035.02
11	2051010	MICROSOFT WIDOWS SERVER		205	04/05/2021	3	1,250.00
TOTAL IMOBILIZĂRI NECORPORALE 2021							1,250.00

La 31.12.2021 se înregistrează investiții în curs în sumă de 67.384 lei, reprezentând:

lei						
Nr crt	OBIECTIV INVESTITII	FURNIZOR	DOC	NR	DATA	VALOARE
1	REALIZARE STATIE ITP	ADORIAN TIEFBAU SRL	FF	189	11/09/2021	20,000.00
		ATT SA - lucrari regie	NC	47	31/12/2021	47,383.83
TOTAL SOLD 31.12.2021						67,383.83

și avansuri pentru immobilizări în sumă de 37.035 lei

În cursul exercițiului financiar nu s-au cedări sau transferuri de active imobilizate și nici ajustări de valoare.

În cursul exercițiului financiar nu s-a înregistrat dobândă capitalizată cf. pct. 80 alin. (1) și (6) din OMFP 1802/2014 cu modificări și completări ulterioare.

NOTA 24. CONTINGENTE
1)În cursul anului 2021:
S-au formulat următoarelor cereri noi:

- 27 cereri de chemare în judecată în vederea rezilierii contractelor de închiriere, evacuării sau recuperării debitelor restante, formulate în fața instanțelor de judecată;
- 17 cereri de executare silită pentru evacuare sau recuperarea debitelor restante înaintate organele de executare civilă în baza hotărârilor judecătorești definitive și irevocabile.

CATEGORIE	NR. LITIGII	JUDECATA		EXECUTARE		TOTAL
FLS/ANL/SPAD/ RATE OVL 2021	27 – JUDECATA 17 – EXECUTARE	Chirie	79,637.83	Chirie	13,630.59	93,268.42
		Penalitati chirie	23,093.68	Penalitati chirie	25,903.48	48,997.16
		Consum	9,983.62	Consum	2,319.43	12,303.05
		Penalitati consum	2,791.44	Penalitati consum	355.53	3,146.97
		Rate	981.56	Rate	0.00	981.56
		Penalitati Rate	28.73	Penalitati Rate	0.00	28.73

S-a realizat **urmărirea activă** unui nr.de 35 de dosare execuționale aflate în curs de derulare în cursul anului 2021.

S-a asigurat **reprezentarea, formularea de note și urmărirea** unui nr. de 24 de dosare judecătorești înregistrate până la data de 31.12.2020, aflate pe rolul instanțelor în cursul anului 2021:

CATEGORIE	NR. LITIGII	JUDECATA		EXECUTARE		TOTAL
FLS/ANL/SPAD/ RATE OVL PANA IN 2021	24 – JUDECATA 35 – EXECUTARE	Chirie	9,075.97	Chirie	19,612.29	28,688.26
		Penalitati chirie	12,786.59	Penalitati chirie	25,178.14	37,964.73
		Consum	0.00	Consum	1,046.13	1,046.13
		Penalitati consum	0.00	Penalitati consum	16.06	16.06
		Rate	7,947.46	Rate	3,470.90	11,418.36
		Penalitati Rate	412.32	Penalitati Rate	19.53	431.85

Centralizat, situația litigiilor și executărilor se prezintă astfel:

CATEGORIE	NR. LITIGII	JUDECATA (lei)	EXECUTARE (lei)
Acțiuni – chirii și consumuri	44	137,369.13	0.00
Acțiuni – rate OVL și ANL	7	9,370.07	0.00
Executări – chirii și consumuri	51	0.00	88,061.67
Executări – rate OVL și ANL	1	0.00	3,490.43
TOTAL GENERAL	103	146,739.20	91,552.10



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

2) Impozitarea

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a dobanzilor si penalitatilor de intarziere aferente (cu modificari in fiecare an fiscal). In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani. Conducerea Societatii considera ca obligatiile fiscale in aceste situatii financiare sunt adecvate.

3) Pretul de transfer

Legislatia fiscala din Romania contine reguli privind preturile de transfer intre persoane afiliate inca din anul 2000. Cadrul legislativ curent defineste principiul „valorii de piata” pentru tranzactiile intre persoane afiliate, precum si metodele de stabilire a preturilor de transfer.

Avand in vedere faptul ca SC Apa Termic Transport SA nu face parte dintr-un grup de persoane afiliate, societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificari.

4) Riscul aferent mediului economic

Situatia pietei financiare din cursul anului 2021 nu a influentat semnificativ capacitatea societatii de a obtine imprumuturi, avand in vedere si faptul ca singurul credit bancar contractat de societate este o linie de credit in valoare totala de 400.000 lei, necesara pentru acoperirea unor lichiditati temporar insuficiente.

Consideram ca clientii si furnizorii societatii pot fi de asemenea afectati de situatii de criza de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente sau de a mai acorda credit comercial. Deteriorarea conditiilor de operare a creditorilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare.

Conducerea societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra pietei din Romania si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor financiare influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare. Conducerea societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini cresterea activitatii societatii in conditiile de piata curente prin:

- monitorizarea constanta a lichiditatii;
- previzionari ale lichiditatii curente;
- monitorizarea zilnica a fluxurilor de trezorerie si evaluarea efectelor asupra creditorilor sai, a accesului limitat la fonduri si posibilitatea de crestere si dezvoltare a operatiunilor in Romania.

DIRECTOR

jr. Doralina MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC

ec. Claudiu-Aurelian FEREZAN



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attasighisoara.ro> e-mail: attasighisoara@yahoo.com





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

PROPUNERE privind repartizarea profitului pe anul 2021

	DESTINATIA	Suma lei
	Profit net de repartizat	1.924,00
1	Rezerve legale	96,00
2	Participarea personalului la profit (10%)	0,00
3	Acoperirea pierderilor din ani precedenti	1.828,00
4	Cota variabila CA (0.5% / membru)	0,00
5	Bugetul Cons Local (Min.50%)	0,00
6	Alte rezerve (sursa proprie de finanțare)	0,00

În cursul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2021 nu s-au declarat sau platit dividende.

ATT SA propune utilizarea profitul realizat in exercitiul 2021 pentru:

- constituirea de rezerve legale: 96 lei
- acoperirea pierderii contabile reportate cu suma de 1.828 lei.

Propunerea de repartizare a profitului a fost făcută conform prevederilor Legii 31/1990 - legea societăților comerciale, republicată, cu modificări și completări ulterioare.

DIRECTOR GENERAL
jr. Doralina MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Claudiu-Aurelian FEREZAN



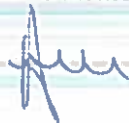
Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869
Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001
Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei
web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



SITUATIA
fluxurilor de numerar

INDICATOR	Exercitiul financiar la	
	01 IANUARIE 2021	31 DECEMBRIE 2021
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit net	-206.534,00	1.924,00
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale	370.630,00	326.084,00
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor necorporale	8.274,00	9.698,00
Ajustari de valoare pentru active circulante constituite / (reversate) in cursul anului	-75.473,00	-23.048,00
Provizioane constituite / (reversate) in cursul anului	0,00	0,00
Cheltuieli cu dobanzile	736,00	2.382,00
Venituri din dobanzi	-37,00	-43,00
Pierdere / (profit) din vanzarea/casarea de imobilizari corporale	0,00	4.623,00
Profitul din exploatare inainte de schimbări in capitalul circulant	97.596,00	321.620,00
Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	-890.118,00	916.554,00
Descrestere / (Crestere) a stocurilor	-15.191,00	-54.735,00
(Descrestere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	713.888,00	-61.905,00
Impozit pe profit platit	0,00	0,00
Numerar net din activitati de exploatare	-93.825,00	1.121.534,00
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-182.238,00	-207.963,00
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	-5.134,00	-1.249,00
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	0,00	0,00
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0,00	0,00
Dobanzi incasate	37,00	43,00
Numerar net din activitati de investitie	-187.335,00	-209.169,00
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Imprumuturi primite	0,00	0,00
Rambursari de imprumuturi	0,00	-1.502,00
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	0,00	0,00
Dividende platite	0,00	0,00
Dobanzi platite	-736,00	-2.382,00
Flux de numerar net din activitati de finantare	-736,00	-3.884,00
(Descresterea) / cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	-281.896,00	908.481,00
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	655.404,00	373.508,00
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	373.508,00	1.281.989,00

Director general,
jr. Doralina Muntean




Director economic,
ec. Claudiu Aurelian Ferezan



SC APA TERMIC TRANSPORT SA

Str. CALEA BARATILOR 11, ALBESTI, MURES

CIF - RO1225869 RC J26/229/1998

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2021

lei

Denumirea elementului	Moneda	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6	7
Capital subscris	LEI	461.190					461.190
Rezerve din reevaluare	LEI	1.422.062					1.422.063
Rezerve legale	LEI	53.470	96				53.566
Alte rezerve	LEI	2.392.567					2.392.567
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	LEI					
	Sold D	LEI	239.950	206.534			446.483
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	LEI					
	Sold D	LEI	1.054.569				1.054.569
Rezultatul reportat din surplusul din rezerve din reevaluare	Sold C	LEI	162.813				162.813
	Sold D	LEI					
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	LEI	1.924				1.924
	Sold D	LEI	206.534		206.534		0
Repartizarea profitului	LEI		96				96
Total capitaluri proprii	LEI	2.991.049	-204.610	0	-206.534	0	2.992.975

Director general,
jr. Doralina MunteanDirector Economic
ec. Claudiu Aurelian Ferezan

DECLARATIE

în conformitate cu prevederile art. 10 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :

Entitatea: APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

Județul: 26 – Mureș

Adresa: localitatea Albești, str. Calea Baraților, nr. 11, bloc , ap. , sc.

Numar din registrul comerțului: J26/229/1998

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

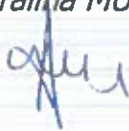
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): 4939 - Alte transporturi terestre de călători n.c.a

Cod de identificare fiscală: RO 1225869

Directorul general al societății, Doralina Muntean și directorul economic Claudiu-Aurelian Ferezan, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2021 și confirmă că:

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

DIRECTOR GENERAL
jr. Doralina MUNTEAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Claudiu-Aurelian FEREZAN





S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Nr. 1401 / 23.05.2022

RAPORTUL DE GESTIUNE AL

ADMINISTRATORILOR

În baza prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 și a Legii nr. 207/1997, precum și a prevederilor Hotărârii Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonomă de Gospodărie Comunală Locativă și Transport Urban de Persoane Sighișoara s-a restructurat din regie de interes local în societate comercială sub denumirea Societatea Comercială Apă Termic Transport S.A. (ATT SA), fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Mureș cu numărul J 26 / 229 / 1998 din 03.03.1998.

În conformitate cu prevederile actelor constitutive, ATT S.A. Sighișoara s-a constituit pe perioada nedeterminată.

ATT SA a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara toate drepturile și obligațiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public în concesiune, conform obiectului de activitate prevăzut în actul constitutiv (Statutul societății). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara în sumă de 3.139.798 RON, ATT S.A. Sighișoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

La data de 31.12.2021 capitalul social al ATT S.A. este de 461.190 lei, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 112/29.05.2014 aprobându-se reducerea capitalului social cu 2,50 lei. Capitalul social este divizat în 46.119 acțiuni nominative cu o valoare nominativă de 10 RON fiecare.

Acțiunile sunt deținute în totalitate de Statul Român, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de acționarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighișoara.

În urma creării operatorului regional de servicii publice de apă și canalizare Compania Aquaserv SA, activitățile de captare, tratare și distribuție apă potabilă, canalizare și epurare au fost preluate în luna ianuarie 2007 de către această companie, principala activitate a ATT S.A. devenind transportul urban de călători.

Prin urmare, activitatea principală desfășurată de societate în anul 2021 este **"transport terestru de călători n.c.a." cod CAEN 4939.**

Obiectul principal de activitate al societății îl constituie următoarele **servicii de utilitate publică:**

- *Transportul public local de călători prin curse regulate în Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. 1049 din 16.01.2015 și a Contractului de delegare directă a gestiunii serviciilor publice de transport persoane în aria teritorială de competență a Municipiului Sighișoara nr.19.891 din 14.07.2021;*
- *Administrarea și întreținerea Fondului Locativ de Stat din Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. nr. 1111 din 27.05.2018;*
- *Activitatea de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contract de delegarea gestiunii serviciului de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara Nr. 6641 din 12.03.2018;*
- *Activitatea de administrare a condominiilor.*



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



1. REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE:

Situația realizării rezultatelor economico-financiare la 31 decembrie 2021, comparativ cu Bugetul de venituri și cheltuieli al ATT S.A. pentru anul 2021 rectificat, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighișoara prin Hotărârea Consiliului Local nr. 215 din 28.10.2021 se prezintă astfel:

= LEI =					
Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	B.V.C. rectificat 2021	REALIZAT 2021	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4	5
A	VENITURI TOTALE – din care:	1	10,811,730	10,729,774	99.24
1.	Venituri din exploatare, din care:	2	10,811,160	10,729,528	99.24
	- Venituri din surse bugetare pt.acoperire diferite de preturi si tarife	2a	4,538,550	4,290,339	94.53
	- Alocatii pentru gratuitati transport	2b	1,713,070	1,729,293	100.95
2.	Venituri financiare	3	570	246	43.18
3.	Venituri exceptionale	4	0	0	—
B	CHELTUIELI TOTALE – din care:	5	10,759,450	10,727,850	99.71
1.	1.Cheilt.de exploatare (suma a la f)	6	10,752,830	10,724,282	99.73
a.	Cheltuieli privind stocurile	7	1,520,010	1,386,003	91.18
b.	Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	8	1,770,020	2,012,604	113.71
c.	Cheltuieli cu alte taxe (ANL, APL)	9	543,910	540,046	99.29
d.	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	10	203,790	157,003	77.04
e.	Cheltuieli de personal :	11	6,368,640	6,301,560	98.95
	- Salarii brute	12	5,841,110	5,769,312	98.77
	- Asig.sociale, somaj, asig.sanatare	13	230,180	239,783	104.17
	- Tichete de masa	14	297,350	292,465	98.36
f.	Cheltuieli cu amortizarea	15	344,570	335,782	97.45
g.	Alte ch. de exploatare, din care:	16	1,890	-8,716	-461.16
	1) Ajustari si provizioane	17	-6,600	-23,048	349.21
	1a. Cheltuieli ajustari	17a	13,730	15,991	116.47
	1b. Venituri ajustari	17b	20,330	39,039	192.03
2.	2.Cheiltuieli financiare	18	6,620	3,568	53.89
3.	3.Cheiltuieli exceptionale	19	0	0	—
C	REZULTAT BRUT	20	52,280	1,924	3.68
D	IMPOZIT PE PROFIT	21	30,710	0	0.00
E	REZULTAT NET	22	21,570	1,924	8.92

Din analiza de structură rezultă că din **totalul veniturilor** realizate, în sumă de 10.729.774 lei, **veniturile din exploatare**, în sumă de 10.729.528 lei reprezintă 99,99% iar **veniturile financiare** în sumă de 246 lei reprezintă 0,01%.

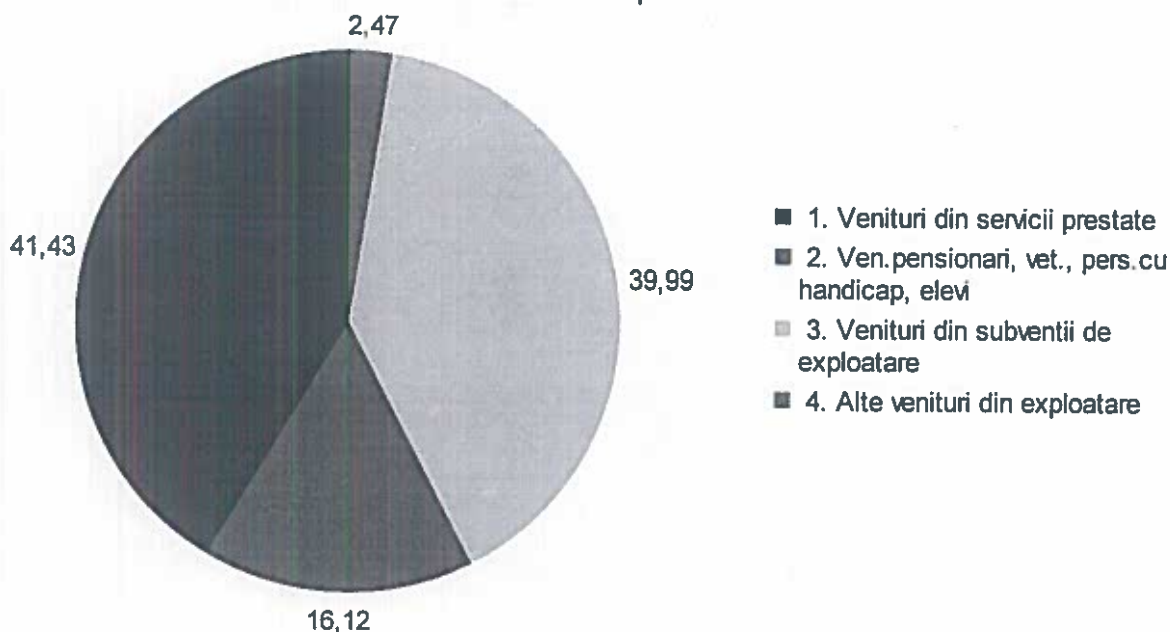
Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2021 (lei)	Pondere (%)
1	Venituri din exploatare – din care:	1	10,729,528.00	100.00
1.1	1. Venituri din servicii prestate	2	4,445,201.00	41.43
1.2	2. Ven.pensionari, vet., pers.cu handicap, elevi	3	1,729,293.00	16.12
1.3	3. Venituri din subventii de exploatare	4	4,290,339.00	39.99
1.4	4. Alte venituri din exploatare	5	264,695.00	2.47

Analiza **veniturilor din exploatare** arată faptul că ponderea semnificativă o reprezintă "**Veniturile din lucrări executate și servicii prestate**", adică 57.55%, respectiv 6.174.494 lei (din care 4.445.201 lei prestări direct către populație și agenți economici și 1.729.293 lei alocații bugetare pentru categorii defavorizate ale populației: pensionari, veterani și văduve de război, persoane cu handicap grav și accentuat și însoțitori

legali ai acestora, și alocații bugetare pentru elevi). "**Veniturile din subvenții de exploatare**", alocate pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la activitatea "transport public local de călători", reprezintă 39.99%, adică 4.290.339 lei.

Suma de 264.695 lei, respectiv 2,47% din veniturile de exploatare este reprezentată de "**Alte venituri din exploatare**" (comisioane OVL, vânzări active, penalități de întârziere facturate, etc).

Structura veniturilor din exploatare - 2021



În totalul **veniturilor financiare**, de 246 lei, veniturile din dobânzi bancare la disponibilități bănești reprezintă 17,47%, respectiv 43 lei, discount-urile obținute de la furnizori reprezintă 40,63%, respectiv 100 lei, iar diferențele favorabile de curs valutar reprezintă 41,90%, respectiv 103,11 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2021 (lei)	Pondere (%)
1	Venituri financiare	1	246.11	100.00
1.1	Venituri din diferențe de curs valutar	2	103.11	41.90
1.2	Venituri din dobânzi	3	43.00	17.47
1.3	Venituri din sconturi obținute	4	100.00	40.63
1.4	Alte venituri financiare	5	0.00	0.00

Structura cifrei de afaceri nete pe activități este redată în tabelul următor:

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2021 (lei)	Pondere (%)
1	Cifra de afaceri neta – Total, din care:	1	10,491,123.95	100.00
1.1	Transport public	2	7,184,456.77	68.48
1.2	Administrare condominii	3	1,665,514.62	15.88
1.3	Spatii alta destinatie	4	244,690.45	2.33
1.4	Locativ FLS+ANL	5	1,001,634.58	9.55
1.5	Iluminat public	6	394,827.53	3.76

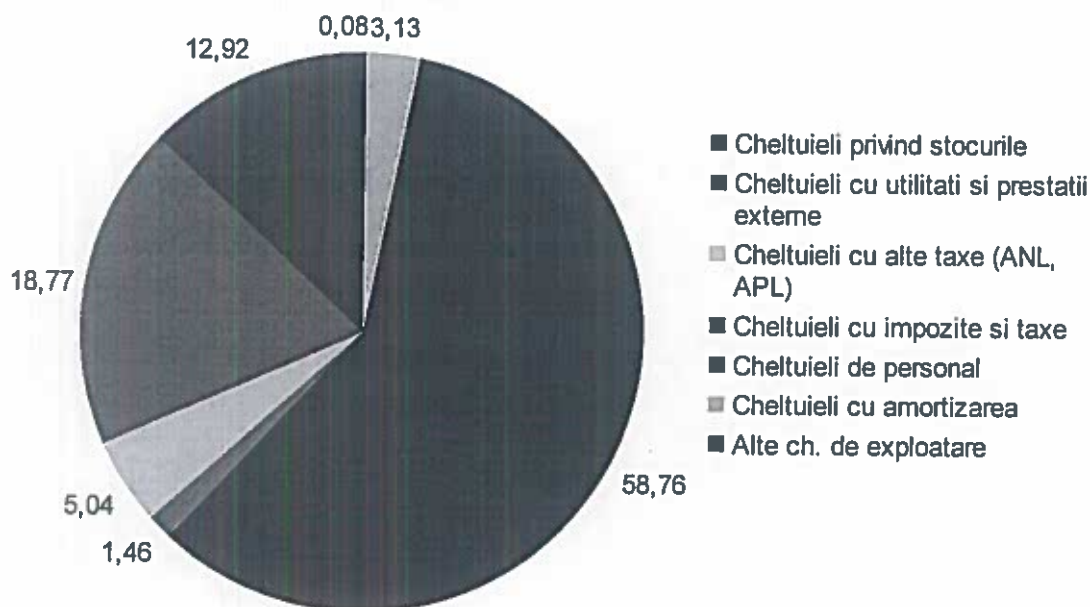
Din datele prezentate rezultă că activitatea preponderantă în funcție de cifra de afaceri netă este **Transportul public de persoane**, cu o pondere de **68,48%**.

Din totalul **Cheltuielilor realizate**, în sumă de 10.727.850 lei, **cheltuielile de exploatare** reprezintă 99,97%, respectiv 10.724.282 lei, iar **cheltuielile financiare** reprezintă 0,03%, respectiv 3.568 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2021 (lei)	Pondere (%)
1	Cheltuieli de exploatare	1	10,724,283.00	100.00
1.1	Cheltuieli privind stocurile	2	1,386,003.00	12.92
1.2	Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	3	2,012,604.00	18.77
1.3	Cheltuieli cu alte taxe (ANL, APL)	4	540,046.00	5.04
1.4	Cheltuieli cu impozite si taxe	5	157,003.00	1.46
1.5	Cheltuieli de personal	6	6,301,560.00	58.76
1.6	Cheltuieli cu amortizarea	7	335,782.00	3.13
1.7	Alte ch. de exploatare	8	-8,715.00	-0.08

În totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile privind stocurile" de 1.386.003 lei reprezinta 12,92%, "cheltuielile de personal" (salarii, inclusiv prima gospodaruului, tichete de masă, contribuții bugetare aferente) în sumă de 6.301.560 lei reprezintă 58,76%, "cheltuielile de exploatare cu amortizări și provizioane", în sumă de 335.782 lei reprezintă 3,13%, "cheltuielile cu utilități și prestații externe", în sumă de 2.012.604 lei reprezinta 18,77%, "cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate", în sumă de 157.003 lei reprezinta 1,46%. Cheltuielile cu alte taxe reprezintă cota ANL și APL, respectiv 5,04% în sumă de 540.046 lei.

Structura cheltuielilor de exploatare - 2021



Rezultatul din exploatare realizat în cursul anului 2021, este de 5.246 lei, față de rezultatul din exploatare al anului 2020, -207.308 lei.

Din punct de vedere al producției fizice realizate la principalul sector de activitate, rezultatele pentru anul 2021, comparativ cu anii 2019 și 2020, sunt următoarele:

Nr. crt.	Luna	Calatorii conventionale		
		2019	2020 *)	2021 *)
0	1	2	3	4
1	Ianuarie	335,928.00	347,910.00	467,940.00
2	Februarie	327,487.00	343,189.00	539,213.00
3	Martie	326,725.00	293,630.00	553,672.00
4	Aprilie	299,367.00	171,580.00	507,402.00
5	Mai	346,014.00	298,780.00	537,396.00
6	Iunie	289,344.00	461,419.00	543,221.00
7	Iulie	289,025.00	459,991.00	365,030.00
8	August	272,941.00	450,995.00	249,721.00
9	Septembrie	341,130.00	532,715.00	283,872.00
10	Octombrie	366,118.00	560,721.00	280,535.00
11	Noiembrie	358,430.00	497,724.00	272,464.00
12	Decembrie	296,055.00	464,248.00	269,085.00
TOTAL AN		3,848,664.00	4,882,902.00	4,869,661.00

Situația veniturilor și cheltuielilor realizate pe fiecare sector de activitate este redată în tabelul următor:

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2020 (lei)		REALIZAT 2021 (lei)	
			Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
1	Transport public	1	7,578,254.61	7,029,784.70	7,205,959.63	6,923,578.98
2	Administrare condominii	2	1,157,816.76	1,705,555.73	1,786,091.88	2,238,018.81
3	Spatii Alta Destinatie	3	240,824.22	57,441.15	244,799.75	59,687.03
4	Chirii populație (FLS+ANL)	4	1,003,032.50	1,287,245.68	1,135,579.06	1,167,312.06
5	Iluminat public	5	473,825.74	580,260.48	396,383.75	378,293.07
TOTAL GENERAL			10,463,763.83	10,660,287.74	10,766,814.07	10,766,889.95

Veniturile sectoarelor cuprind veniturile efectiv realizate la fiecare activitate desfășurată de societate, iar cheltuielile fiecărui sector includ cheltuielile directe de producție și cheltuielile repartizate:

- în funcție de ponderea cheltuielilor materiale directe ale fiecărui sector, mai puțin cheltuielile cu energie, gaz și apă în total cheltuieli materiale, mai puțin cheltuielile cu energie, gaz și apă, pentru cheltuielile de aprovizionare-desfacere;
- în funcție de ponderea cheltuielilor totale directe ale fiecărui sector în total cheltuieli directe, pentru celelalte cheltuieli.

Rezultatul economico-financiar pe fiecare sector de activitate este redat în tabelul următor:

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	Rezultat brut (+/-)	
			2020 (lei)	2021 (lei)
1	Transport public	1	548,469.91	282,380.65
2	Administrare condominii	2	-547,738.97	-451,926.93
3	Spatii Alta Destinatie	3	183,383.07	185,112.72
4	Chirii populație (FLS+ANL)	4	-284,213.18	-31,733.00
5	Iluminat public	5	-106,434.74	18,090.68
TOTAL GENERAL			-206,533.91	1,924.11

Rezultat negativ înregistrează sectorul administrare condominii, datorită cheltuielilor mari de întreținere și reparații la instalațiile de încălzire și prețurilor de achiziție în creștere la gaze naturale și energie, și sectorul Chirii populație, datorită faptului că chirile la FLS nu au mai fost indexate cu rata inflației, prin Hotărâre de Guvern, din anul 2007.

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 31 decembrie 2021, comparativ cu anul precedent, ATT S.A. a realizat următorii indicatori economico-financiari:

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2020	Realizat 2021
1	Lichiditatea generala	1.92	1.82
3	Lichiditatea imediata	1.79	1.67
5	Rata profitului net	-2.03%	0.02%
6	Rentabilitatea economica	-3.23%	0.03%
7	Rentabilitatea financiara	-6.91%	0.06%
8	Viteza de rotatie a stocurilor	0.22	0.23
9	Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (zile)	28.23	29.77
10	Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori (zile)	20.24	21.50
11	Ponderea salariilor in costuri	54.00%	52.00%
12	Ponderea chelt.de personal in costuri	59.94%	57.77%
13	Productivitat.val.a muncii (lei/salariat)	96,952.59	100,876.19
14	Salariul mediu brut pe unitate	4,540.58	4,444.90
15	Venit salarial mediu brut pe unitate	4,770.63	4,679.24

1. Indicatori de lichiditate

Acești indicatori reflectă posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma într-un termen scurt în lichidități pentru a satisface obligațiile de plată exigibile.

a) **Indicatorul lichidității curente**, calculat ca raport între activele curente (circulante) și datoriile curente, oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente. Valoarea recomandată a acestuia este în jurul valorii de 2. La 31.12.2020 indicatorul a înregistrat valoarea de 1,92 iar la 31.12.2021 de 1,82.

b) **Indicatorul lichidității imediate**, calculat ca raport procentual între active circulante minus stocuri, pe de o parte și datoriile curente, pe de altă parte, la 31/12/2020 a fost de 1,79, iar la 31/12/2021 este de 1,67.

2. Indicatori de profitabilitate

Acești indicatori exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit cu ajutorul resurselor disponibile. Principalii indicatori de profitabilitate sunt rata rentabilității și rata profitului.

a) **Rata profitului**, calculată ca raport procentual între profitul net și cifra de afaceri, la 31/12/2021 a crescut la 0,02% de la -2,03% cât era la 31/12/2020.

b) **Rata rentabilității economice**, calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, și activele totale pe de altă parte, a crescut de la -3,23% la 31/12/2020, la 0,03% la 31/12/2021.

c) **Rata rentabilității financiare**, calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, și capitalul propriu pe de altă parte, a crescut de la de la -6,91% la 31/12/2020, la 11,80 % la 31/12/2020.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

a) **Viteza de rotație a stocurilor**, calculată ca raport între cheltuiala cu stocurile și stocul mediu, aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar. Pentru exercițiul financiar 2020



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

valoarea acestui indicator a fost de 0,22 ori, iar pentru exercițiul financiar 2021 a fost de 0,23 ori.

b) Viteza de rotație a debitelor – clienți, calculată în zile, ca raport între soldul mediu clienți și cifra de afaceri, exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate. Pentru exercițiul financiar 2021 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 29,77 zile, față de 28,23 zile în exercițiul financiar 2020.

c) Viteza de rotație a creditelor – furnizori, calculată în zile, ca raport între soldul mediu furnizori și cifra de afaceri, aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. Pentru exercițiul financiar 2021 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 21,50 zile, față de 20,24 zile – valoare calculată pentru exercițiul financiar 2020.

3. SITUAȚIA IMOBILIZĂRILOR:

La 31 decembrie 2021, Apă Termic Transport S.A. înregistrează active imobilizate totale în sumă de 4.673.390 lei fata de 4.506.059 lei la 31.12.2020. Defalcăt pe categorii de active imobilizate corporale, situația imobilizărilor se prezintă astfel:

ELEMENTE DE ACTIVE	lei			
	Sold la	Creșteri	Reduceri	Sold la
Valoare bruta	31/12/2020			31/12/2021
Cheț de constituire și dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizări	34,512	1,249	0	35,761
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	34,512	1,249	0	35,761
Terenuri	58,346	0	0	58,346
Construcții	2,787,790	0	0	2,787,790
Instalații tehnice și mașini	1,419,783	135,256	66,432	1,488,607
Alte instalații, utilaje și mobilier	182,687	15,780	0	198,467
Avansuri și imobilizări corporale în curs	22,941	232,513	151,035	104,419
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	4,471,547	383,549	217,467	4,637,629
IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4,506,059	384,798	217,467	4,673,390

Evidența mijloacelor fixe se ține în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, Legii nr. 15/1994 și Hotărârii Guvernului nr. 266/1994, Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal și a normelor metodologice de aplicare a acestora, pe categorii, înregistrându-se la intrarea în patrimoniu la valoarea de inventar.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculează cu aplicarea unui grad de utilizare de 100% în conformitate cu prevederile legale.

Reevaluarea contabilă a clădirilor din patrimoniul propriu al ATT S.A. s-a efectuat la data de 31.12.2014.

Evaluarea clădirilor pentru impozite și taxe, fără influență în evidența tehnico-operativă și contabilă a activelor imobilizate corporale, s-a efectuat la data de 31.12.2020.

4. SITUAȚIA STOCURILOR:

La data de 31 decembrie 2021, ATT S.A. înregistrează stocuri în valoare totală de 345.916 lei, adică o creștere cu 18,80% față de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2021, care a fost de 291.181 lei. Pe categorii de stocuri materiale, situația se prezintă astfel:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



lei					
Nr crt	Tip stoc	Sold Inițial	Achiziții	Consumuri	Sold Final
1.a	Materiale auxiliare	50,356	334,477	329,283	55,550
1.b	Carburanți-lubrifianți	81,945	899,731	878,127	103,548
1.c	Piese de schimb și anvelope	125,740	151,185	148,122	128,804
1.d	Alte mat.consumabile	183	0	20	163
1.e	Biete și abonamente	8,454	4,269	7,514	5,209
1	TOTAL MATERII SI MATERIALE	266,679	1,389,662	1,363,067	293,273
2.a	Obiecte de inventar	24,491	49,515	21,373	52,633
2	TOTAL OBIECTE DE INVENTAR	24,491	49,515	21,373	52,633
3.a	Materii și materiale la terti	11	0	2	9
3	TOTAL MATERIALE LA TERTI	11	0	2	9
4	TOTAL STOCURI	291,181	1,439,177	1,384,442	345,916

Stocurile de materiale s-au încadrat în limitele normale, bunurile respective fiind înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție.

Pentru ieșirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit).

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la toate gestiunile materiale, rezultatele acțiunii de inventariere evidențiind diferențe nesemnificative din punct de vedere valoric.

5. SITUAȚIA CREANTELOR SI DATORIILOR:

Creanțele societății, la data de 31.12.2021, sunt în valoare totală de 2.589.275 lei. Creanțele sunt structurate, în funcție de termene, astfel:

lei					
CREANTE	Nr. Rand	Sold la 31/12/2021	CURENTE	RESTANTE sub 1 an	RESTANTE peste 1 an
0	1	2	3	4	
TOTAL (rd. 2+3+5) din care:	1	2,589,275	1,859,590	263,085	466,599
CREANTE IMOBILIZATE	2	0	0	0	0
CREANTE COMERCIALE :	3	1,010,813	298,150	255,316	457,346
Clienți (cont 411)	4	939,556	226,894	255,316	457,346
Provizioane constituite	5	-253,533	-253,533	0	0
Clienți facturi de întocmit	6	324,790	324,790	0	0
ALTE CREANTE (rd 6 la 11)	7	1,578,462	1,561,440	7,769	9,253
Creante în legatură cu personalul	8	0	0	0	0
Subvenții (445)	9	416,801	416,801	0	0
Creante în legatură cu bugetul	10	115,712	115,712	0	0
Furnizori debitori	11	0	0	0	0
Debitori diversi – din care:	12	1,045,949	1,028,927	7,769	9,253
Debitori diversi – Penalități clienți	12.1	20,107	3,084	7,769	9,253
Debitori diversi – OVL	12.2	615,665	615,665	0	0
Debitori diversi – Vanzari ANL	12.3	410,178	410,178	0	0

Din totalul clienților, în sumă de 1.010.813 lei, suma de 298.150 lei reprezintă creanțe curente, iar suma de 712.662 lei creanțe restante.

Debitorii diverși-OVL, în sumă de 615.665 lei reprezintă clienți la vânzările de locuințe din fondul locativ de stat cu plata în rate, în temeiul următoarelor acte normative: Legea 112/1995, Legea 114/1996 și Decret-Lege 61/1990, iar clienții vânzări ANL sunt în sumă de 410.178 lei.

Perioada de vânzare (eșalonare a ratelor) aferentă acestor clienți este de până la 20 de ani. Menționăm faptul că această sumă nu se reflectă în veniturile societății, sumele încasate fiind virate pe destinațiile legale (buget de stat sau buget local, în funcție de prevederile actelor normative menționate).

Subvenția și ajutoarelor bănești acordate unor categorii ale populației, de încasat, în sumă de 416.801 lei, reprezintă sumă curentă, societatea neînregistrând sume restante la această categorie de creanțe.

Datoriile societății, în valoare totală de 2.353.431 lei, sunt structurate în funcție de natura lor, astfel:

DATORII	Nr. Rand	Sold la 31/12/2021	CURENTE	RESTANTE	
				sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL din care:	1	2,353,431	2,210,768	142,664	0
Datorii furnizori (401+403+404+408)	2	884,619	741,955	142,664	0
ALTE DATORII (rd 4 la 10)	3	1,468,812	1,468,812	0	0
Datorii cu personalul	4	326,679	326,679	0	0
Datorii – bug.asig. soc.	5	165,141	165,141	0	0
Datorii – bug.de stat	6	119,852	119,852	0	0
Datorii – fonduri speciale	7	7,703	7,703	0	0
Alte impozite si taxe	8	1,391	1,391	0	0
Linie de credit	9	0	0	0	0
Creditori diverși	10	846,421	846,421	0	0
Clienți creditori	11	1,625	1,625	0	0

Din totalul datoriilor, de 2.353.431 lei, suma de 2.210.768 lei este reprezentată de datoriile curente ale societății, iar suma de 142.664 lei este datorie restantă - sumă aferentă furnizorilor.

6. SITUAȚIA PERSONALULUI:

În anul 2021, ATT S.A. a înregistrat un număr mediu total de personal de 104 salariați, din care 98.5 salariați cu contract individual de muncă, 1 director general cu contract de mandat și 4 membrii CA cu contract de mandat, nesalariați ai societății.

Luna	2021			
	Personal CIM	Director	Membrii CA	TOTAL
Ianuarie	103	1	4	108
Februarie	103	1	4	108
Martie	103	1	4	108
Aprilie	102	1	4	107
Mai	102	1	4	107
Iunie	100	1	4	105
Iulie	100	1	4	105
August	99	1	4	104
Septembrie	99	1	4	104
Octombrie	90	1	4	95
Noiembrie	90	1	4	95
Decembrie	91	1	4	96
Nr.mediu an	98.50	1.00	4.00	103.50

= persoane =

La nivelul salariaților cu contract individual de muncă, evoluția lunară și numărul mediu anual realizat în anul 2021 comparativ cu anul 2020 este redată în tabelul următor:

= persoane =

Luna	Personal CIM		
	2020	2021	%
Ianuarie	106	103	97.17
Februarie	106	103	97.17
Martie	106	103	97.17
Aprilie	106	102	96.23
Mai	106	102	96.23
Iunie	104	100	96.15
Iulie	104	100	96.15
August	104	99	95.19
Septembrie	104	99	95.19
Octombrie	103	90	87.38
Noiembrie	103	90	87.38
Decembrie	103	91	88.35
Nr.mediu an	104.58	98.50	94.19

Cheltuielile totale de personal au fost în suma de 6.226.088 lei, fondul brut de salarii aferent fiind de 5.770.159 lei, rezultând un salariu mediu brut de 4.444,90 lei/luna-salariat.

În cursul anului 2021 au fost acordate salariaților societății tichete de masă în sumă totală de 225.650 lei. S-a acordat 1 tichet de masă pentru zi lucrătoare. Valoarea unui tichet de masă acordat de societate la 31.12.2021 este de 15 lei. Pentru lunile septembrie, octombrie și noiembrie 2021 s-au acordat tichete de masă în valoare nominală de 10 lei.

Ponderea salariilor în costuri totale a fost de 52,00% față de 54,00% în anul precedent, iar ponderea cheltuielilor de personal în costuri totale a fost de 57,77% față de 59,94% în anul precedent.

Productivitatea muncii aferentă anului 2021 a fost de 100.876,19 lei/salariat.

7. SITUAȚIA INVESTIȚIILOR:

În ceea ce privește investițiile cu finanțare din surse proprii, S.C. ATT S.A. a realizat în cursul anului 2021 investiții constând în:

lei

Nr crt	Nr.Inv.	Denumire MF	Cod clasificare	Cont	Data PIF	Durata normata	Valoare Inventar
1	42305	BOILER 300 LITRI 1 SERPENTINA	2.1.16.6.	2131	20/01/2021	10	2,558.92
2	72117	TUB RADIANT GARAJ	2.1.17.3.1.	2131	25/01/2021	4	7,064.64
3	73053	SISTEM AFISAJ MS - 38 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,142.12
4	73054	SISTEM AFISAJ MS - 28 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,142.12
5	73055	SISTEM AFISAJ MS - 26 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,142.12
6	73056	SISTEM AFISAJ MS - 11 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,210.86
7	73057	SISTEM AFISAJ MS - 39 - ATT	3.1.2.	214	27/01/2021	2	3,142.12
8	42306	BOILER 500 LITRI 1 SERPENTINA	2.1.16.6.	2131	31/01/2021	10	3,772.24
9	42307	CAZAN DIN OTEL	2.1.16.5	2131	31/10/2021	8	30,583.49
10	72118	MS-24-ATT AUTOBUZ MAN WMAA37ZZ08R005201	2.3.2.1.3.1	21331	31/12/2021	5	91,276.39
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE 2021							151,035.02
11	2051010	MICROSOFT WIDOWS SERVER		205	04/05/2021	3	1,250.00
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE 2021							1,250.00

La 31.12.2021 se înregistrează investiții în curs în sumă de 67.384 lei, reprezentând:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



URS is a member of Register of Standards Promoters Ltd.



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

lei

Nr crt	OBJECTIV/INVESTITII	FURNIZOR	DOC	NR	DATA	VALOARE
1	REALIZARE STATIE ITP	ADORIAN TIEFBAU SRL	FF	169	11/09/2021	20,000.00
		ATT SA – lucrari regie	NC	47	31/12/2021	47,383.83
TOTAL SOLD 31.12.2021						67,383.83

8. DEZVOLTARE PREVIZIBILĂ ȘI RISCURI:

În ceea ce privește dezvoltarea previzibilă a entității, administratorii își propun:

- continuarea procesului de reorganizare și restructurare a activităților desfășurate de societate în vederea eficientizării acestora;

- dezvoltarea portofoliului activității desfășurate de societate prin deschiderea unei stații ITP care va asigura atât reducerea costurilor de exploatare prin efectuarea ITP pentru parcul propriu cât și creșterea veniturilor prin efectuarea ITP pentru terți.

Atât în exercițiul financiar 2021 cât și pe termen scurt, societatea nu își propune să desfășoare activități domeniul cercetării-dezvoltării, aferent activităților desfășurate.

Societatea nu deține, nu a achiziționat și nu își propune să achiziționeze acțiuni proprii. Societatea nu deține sucursale sau filiale.

Principalele riscuri la care este supusă societatea și politicile aplicate:

Riscul de piață: Pe piața transporturilor de călători se manifestă o competiție puternică. Pentru a rezista presiunii concurențiale a celorlalți jucători de pe această piață, societatea a făcut anual investiții în creșterea și modernizarea capacităților de transport (mijloace de transport dotate cu rampe de acces pentru persoane cu dizabilități, poluare mai redusă, sisteme de semnalizare luminoasă a traseelor în mijloacele de transport, etc).

Economia românească manifestă nesiguranță cu privire la evoluția viitoare a politicii și dezvoltării economice. Conducerea societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatului din exploatare și a fluxurilor de trezorerie a societății.

Riscul de preț: Este o componentă a riscului de piață, care apare din fluctuațiile pe piață ale prețurilor bunurilor și serviciilor achiziționate de societate în desfășurarea activității. Conducerea societății consideră că, în contextul evoluției actuale a prețurilor carburanților, energiei și gazelor naturale, riscul de preț se manifestă cu o tot mai mare intensitate asupra activității societății.

Riscul de lichiditate: Reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, ce rezultă din imposibilitatea societății de a onora în orice moment obligațiile de piață pe termen scurt, fără ca aceasta să implice costuri sau pierderi ce nu pot fi suportate de societate.

Riscul fiscal: Societatea trebuie să se conformeze legislației Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, în consecință este pregătită să aplice schimbările solicitate de legislația UE. Aceste schimbări au fost implementate, însă autoritățile fiscale au un interval de până la 5 ani pentru a controla modul în care aceste schimbări au fost implementate. Interpretarea textului și procedurile de implementare în practică ale reglementărilor fiscale recent adoptate pot să difere și există un risc ca anumite tranzacții, spre exemplu, să fie interpretate diferit de către autoritățile fiscale, față de tratamentul societății.

În plus, Guvernul României are un număr de agenții care sunt autorizate să efectueze controale ale societăților care își desfășoară activitatea în România. Aceste controale sunt similare ca natură cu controalele fiscale efectuate de autoritățile fiscale în majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci și la alte aspecte legale și de reglementare în domeniile în care respectivele agenții sunt interesate. Este probabil ca societatea să continue să facă obiectul unor controale obișnuite, pe măsura ce noi legi și reglementări sunt promulgate, având în vedere modificările frecvente ale Codului Fiscal.



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighissoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



URS is a member of Registrar of Standards (RSG) Ltd.

Un factor de risc pentru activitatea din anul 2022, îl constituie în continuare problemele sociale și economice cu care se confrunta societatea datorită pandemiei generate de Codiv 19.

În ceea ce privește activitatea economică a firmei ATT în raport de condițiile economice mondiale, nu preconizăm:

- Întreruperea achizițiilor din zone aflate în carantină;
- Limitarea sau încetarea livrărilor în zone aflate în carantină;
- Întreruperea activităților de producție, ca urmare a reducerii materiei prime disponibile;
- Limitarea disponibilității personalului;
- Restrângeri de activitate;
- Reducerea posibilităților de a negocia și de a lua finanțare.

Un alt factor de risc îl reprezintă conflictul armat din Ucraina, care, pe lângă riscurile sociale a generat și riscuri economice și creșteri de prețuri pentru materiale și energie (energie electrică, gaze naturale și carburanți) care vor produce efecte în activitatea societății în anul 2022 pe care încercăm să le acoperim prin reducerea celorlalte categorii de costuri, creșterea prețurilor și tarifelor serviciilor prestate urmând să reprezinte o măsură de ultimă instanță.

Din evaluarea acestor evenimente rezultă faptul că entitatea ATT a întocmit situațiile financiare pe baza continuității activității, respectiv că acest principiu este unul adecvat.

9. INDICATORI DE PERFORMANTA SI OBIECTIVE:

Situatia realizarii indicatorilor de mandat pentru exercitiul 2021 este urmatoarea:

INDICATORI DE PERFORMANTA CONFORM CONTRACT DE MANDAT

Nr. crt.	Specificatie	Pondere	U.M.	Nivel programat	Nivel realizat	Nivel luat in calcul	31.12.2021
							Coefficient agregat
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Termen mediu plata furnizorilor sold furnizori expl.x nr.zile/total cumparari pt.expl.	0.15	nr.zile	60.00	208.46	0.29	0.04
2	Lichiditate generala active curente/datorii curente	0.15	indice	1.25	1.79	1.43	0.22
3	Costuri expl.la 1000 lei venituri expl. total costuri expl.x1000/total venituri expl.	0.15	indice	985.00	999.51	0.99	0.15
4	Productivitatea muncii (activitatea de baza) productie fizica facturata/nr.mediu salariați	0.15	nr.calatori/ salarial/an	9,500.00	79,287.14	8.35	1.25
5	Nr.trasee pe care nu s-a efectuat transp.public	0.15	nr.	2.00	0.00	1.00	0.15
6	Durata remediere avarii retele ET nr.maxim zile in care avariile sint remediate	0.15	nr.zile	3.00	3.00	1.00	0.15
7	Calitatea serviciilor nr.total sesizari lunare/nr.total calatorii	0.10	indice	0.10	0.00	1.00	0.10
Total		1.00					2.06

Pentru anul 2021, aferent **Obiectivelor** prevazute in contractul de mandat situatia este urmatoarea:



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

OBIECTIVE CONTRACT MANDAT

Nr crt	OBIECTIV	Pondere	Termen	Nivel realizat	Nivel luat în calcul	Agregare
0	1	2	3	4	5	6
1	Plata datoriilor la bugetul de stat	0.20	Termen legal	Termen legal	1.00	0.20
2	Plata datoriilor bug. Asig. Soc. De stat	0.15	Termen legal	Termen legal	1.00	0.15
3	Plata tuturor datoriilor catre bugetele locale	0.15	Termen legal	Depasiri	0.00	0.00
4	Plata tuturor datoriilor catre bugetele fondurilor speciale	0.20	Termen legal	Termen legal	1.00	0.20
5	Ramburs. Rate si dobanzi aferent contract imprumut	0.30	Termen prev. in contract	Termen prev. in contract	1.00	0.30
Total		1	X	X	X	0.85

Coeficientul agregat al obiectivelor si indicatorilor de performanta conform contractelor de mandat ale membrilor consiliului de administratie si al directorului general al S.C. ATT SA este cel redat in tabelul urmator:

31.12.2021

COEFICIENT AGREGAT AL OBIECTIVELOR SI INDICATORILOR CONFORM CONTRACTULUI DE MANDAT

Nr crt	INDICATORI/OBIECTIVE	Valoare coeficient agregat	
		Contract	Realizat
0	1	2	3
1	Indicatori de performanta	1.00	2.06
2	Obiective contract de mandat	1.00	0.85
3	COEFICIENT AGREGAT (RD.3 = RD.1 X RD.2)	1.00	1.75

Conducerea și organizarea contabilității pentru anul 2021 s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, republicată, cu modificări și completări ulterioare, O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificări și completări ulterioare, cu respectarea principiilor contabilității.

Bilanțul contabil la data de 31 decembrie 2021 a fost întocmit în baza balanței de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP Nr. 85/2022 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Director

jr.Doralina Muntean



Director economic

ec.Claudiu-Aurelian Ferezan

Aprobat în sedința CA din _____

Președinte CA

ing.Sergiu-Gabriel Angelescu



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighissoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditare	Debitoare	Creditare	Debitoare	Creditare	Debitoare	Creditare
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	461 190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	461 190.00	0.00	461 190.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	461 190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	461 190.00	0.00	461 190.00
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	1 422 082.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 422 082.67	0.00	1 422 082.67
106	REZERVA	0.00	2 446 036.63	0.00	96.21	0.00	96.21	0.00	2 446 132.84	0.00	2 446 132.84
1061	REZERVA LEGALA	0.00	53 468.58	0.00	96.21	0.00	96.21	0.00	53 565.79	0.00	53 565.79
1068	ALTE REZERVE	0.00	2 392 567.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 392 567.05	0.00	2 392 567.05
117	REZULTATUL REPORAT	1 131 705.52	0.00	0.00	0.00	206 533.91	0.00	1 501 052.02	162 812.59	1 338 239.43	0.00
1171	REZULTATUL REPORAT - PROFITUL NEREP/PIEDERE NEACOP.	239 949.59	0.00	0.00	0.00	206 533.91	0.00	446 483.50	0.00	446 483.50	0.00
1174	REZULTATUL REPORAT DIN CORECTAREA EROILOR CONTAB.	1 054 588.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 054 588.52	0.00	1 054 588.52	0.00
1175	REZULTATUL REPORAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	162 812.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162 812.59	0.00	162 812.59
121	PROFIT SI PIERDERE	206 533.91	0.00	1 069 489.79	1 084 883.14	10 796 889.96	10 675 347.96	10 673 423.87	10 675 347.96	0.00	1 824.11
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	96.21	0.00	96.21	0.00	96.21	0.00	96.21	0.00
Total suma clasa 1		1 338 239.43	4 329 289.30	1 069 586.00	1 084 979.35	10 673 520.08	10 675 444.19	12 474 572.10	15 467 546.06	1 338 335.64	4 331 308.82
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	28 841.48	0.00	0.00	0.00	1 250.00	0.00	30 191.48	0.00	30 191.48	0.00
2051	CONCESIUNE BREVETE LICENTE	28 841.48	0.00	0.00	0.00	1 250.00	0.00	30 191.48	0.00	30 191.48	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	5 570.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 570.00	0.00	5 570.00	0.00
211	TERENURI, AMENAJARI DE TERENURI	58 345.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58 345.78	0.00	58 345.78	0.00
2111	TERENURI	58 345.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58 345.78	0.00	58 345.78	0.00
212	CONSTRUCTII	2 787 789.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 787 789.84	0.00	2 787 789.84	0.00
2121	CLADIRI	2 787 789.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 787 789.84	0.00	2 787 789.84	0.00
213	INSTALATI TEHNICE SI MULOACE TRANSPORT	1 419 783.32	0.00	91 276.39	66 432.43	135 256.88	66 432.43	1 555 039.00	66 432.43	1 488 606.57	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	180 276.73	0.00	0.00	9 359.88	43 979.29	9 359.88	234 256.02	9 359.88	224 896.14	0.00
2132	APARATE SI INSTALATI DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	42 416.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42 416.36	0.00	42 416.36	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	1 187 080.21	0.00	91 276.39	57 072.75	91 276.39	57 072.75	1 278 366.60	57 072.75	1 221 293.85	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	182 687.67	0.00	0.00	0.00	15 779.34	0.00	198 467.01	0.00	198 467.01	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	22 940.76	0.00	99 877.46	91 276.39	195 478.09	151 035.02	216 418.85	151 035.02	67 383.83	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2312	IMOB CORP IN CURS - SURSE	22 940.76	0.00	69 877.46	91 276.39	195 478.09	151 035.02	218 418.85	151 035.02	67 383.83	0.00
280	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	20 699.63	0.00	818.69	0.00	9 699.22	0.00	30 398.85	0.00	30 398.85
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	18 532.40	0.00	1 111.47	0.00	8 532.59	0.00	27 064.99	0.00	27 064.99
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	2 167.23	0.00	-291.78	0.00	1 169.63	0.00	3 333.86	0.00	3 333.86
281	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0.00	2 332 335.86	61 809.91	25 173.01	61 809.91	326 082.83	61 809.91	2 659 418.69	0.00	2 596 608.78
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	1 332 788.38	0.00	9 807.01	0.00	118 384.03	0.00	1 451 172.41	0.00	1 451 172.41
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIL. DE TRANSPORT	0.00	863 466.90	61 809.91	13 891.50	61 809.91	191 436.87	61 809.91	1 054 903.67	0.00	993 093.76
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	136 080.68	0.00	1 374.50	0.00	16 281.93	0.00	152 342.61	0.00	152 342.61

Total suma clasa 2

4 506 056.85 2 353 035.49 222 893.76 163 701.52 409 573.02 553 249.50 4 915 631.87 2 906 284.99 4 636 354.51 2 627 007.63

302	MATERIALE CONSUMABILE	266 678.79	0.00	146 275.51	117 261.69	1 389 661.50	1 363 086.96	1 656 340.29	1 363 086.96	293 273.33	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	50 356.49	0.00	37 157.21	31 213.78	334 476.60	329 283.13	384 833.08	329 283.13	55 549.95	0.00
30221	CARBURANTI	65 586.44	0.00	71 068.69	80 926.72	881 934.49	875 356.42	947 520.93	875 356.42	72 164.51	0.00
30222	LUBRIFIANTI	5 933.90	0.00	657.09	1 643.29	17 786.01	18 217.29	23 729.61	18 217.29	5 512.62	0.00
30223	IN REZERVOR	10 424.46	0.00	0.00	-15 446.31	0.00	-15 446.31	10 424.46	-15 446.31	25 670.77	0.00
30241	PIESE SCHIMB	115 324.83	0.00	13 432.52	14 897.94	123 835.24	137 812.05	239 159.87	137 812.05	101 347.82	0.00
30242	ANVELOPE	10 415.82	0.00	23 990.00	3 460.00	27 350.16	10 310.16	37 765.98	10 310.16	27 455.82	0.00
30281	ALTE MATERIALE	183.10	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	183.10	20.00	163.10	0.00
30282	BILETE SI ABONAMENTE	8 453.96	0.00	0.00	548.27	4 269.00	7 514.22	12 722.96	7 514.22	5 208.74	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	24 491.17	0.00	8 154.50	-4 130.25	49 515.19	21 372.89	74 006.36	21 372.89	52 633.47	0.00
351	MATERII SI MATERIALE LA TERTI	10.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80	10.80	1.80	9.00	0.00

Total suma clasa 3

291 180.76 0.00 154 430.01 113 151.44 1 439 176.69 1 384 441.65 1 730 357.45 1 384 441.65 345 915.80 0.00

401	FURNIZORI	0.00	639 454.23	553 554.69	482 883.94	4 205 601.90	4 120 614.06	4 205 601.90	4 760 068.29	0.00	554 466.39
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	17 978.73	1 508.92	1 508.92	165 465.68	171 286.95	165 465.68	188 265.68	0.00	23 800.00
4042	FURNIZ DE IMOB - SURSE P	0.00	17 978.73	1 508.92	1 508.92	165 465.68	171 286.95	165 465.68	188 265.68	0.00	23 800.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	175 486.83	0.00	98 815.61	0.00	130 866.27	0.00	308 353.10	0.00	308 353.10
409	FURNIZORI - DEBITORI	2 072.40	0.00	0.00	0.00	35 515.41	552.81	37 587.81	552.81	37 035.00	0.00
4082	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	2 072.40	0.00	0.00	0.00	-1 519.59	552.81	552.81	552.81	0.00	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	37 035.00	0.00	37 035.00	0.00	37 035.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 – 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
411	CLIENTI	771 887,91	0,00	702 229,08	667 063,46	3 768 412,48	3 800 743,86	4 540 300,39	3 600 743,86	939 556,51	0,00
4112	CLIENTI	288 305,92	0,00	669 451,85	642 254,67	3 513 792,53	3 449 366,05	3 802 089,45	3 449 366,05	352 722,40	0,00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	483 581,99	0,00	32 777,23	24 808,79	254 629,95	151 377,83	738 211,94	151 377,83	586 834,11	0,00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	165 187,16	0,00	-71 836,74	0,00	159 602,36	0,00	324 789,52	0,00	324 789,52	0,00
419	CLIENTI - CREDITORI	0,00	915,70	1 746,74	1 540,15	8 954,05	8 663,71	8 954,05	10 579,41	0,00	1 625,36
4192	CLIENTI CREDITORI PREST	0,00	915,70	1 746,74	1 540,15	8 954,05	9 663,71	8 954,05	10 579,41	0,00	1 625,36
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0,00	132 278,00	442 437,00	451 179,00	5 694 474,00	5 727 148,00	5 694 474,00	5 859 424,00	0,00	164 950,00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0,00	0,00	55 298,00	55 298,00	357 486,00	357 486,00	357 486,00	357 486,00	0,00	0,00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	0,00	94 488,00	94 488,00	1 231 404,00	1 231 404,00	1 231 404,00	1 231 404,00	0,00	0,00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0,00	4 539,00	2 310,00	2 163,00	44 055,00	41 679,00	44 055,00	46 216,00	0,00	2 163,00
428	ALTE DATORII SI CREAANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0,00	173 315,61	16 230,00	25 988,44	325 194,84	311 444,93	325 194,84	484 780,74	0,00	159 585,90
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0,00	173 315,61	16 230,00	25 988,44	325 194,84	311 444,93	325 194,84	484 780,74	0,00	159 585,90
431	ASIGURARI SOCIALE	0,00	161 053,00	171 615,00	160 114,00	2 161 406,00	2 089 737,00	2 236 004,00	2 297 386,00	0,00	59 384,00
4313	CONTRIBUTIA ANGAATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0,00	149 670,00	111 037,00	112 558,00	1 485 290,00	1 458 178,00	1 485 290,00	1 607 848,00	0,00	112 558,00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0,00	57 981,00	42 798,00	42 854,00	564 844,00	569 717,00	584 844,00	627 698,00	0,00	42 854,00
4317	INDEMNIZATI MED DE RECUPERAT	46 598,00	0,00	17 790,00	4 702,00	111 272,00	61 842,00	157 870,00	81 842,00	96 028,00	0,00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0,00	13 113,00	9 714,00	9 729,00	132 101,00	128 717,00	132 101,00	141 830,00	0,00	9 729,00
441	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	5 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 583,00	0,00	5 583,00	0,00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	5 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 583,00	0,00	5 583,00	0,00
442	TAXA PE VALOAREA ADAGATA	0,00	64 886,38	255 299,43	322 212,45	2 236 040,54	2 245 404,98	2 236 038,69	2 310 299,21	0,00	74 250,52
4423	TVA DE PLATA	0,00	54 877,61	5 826,00	88 353,43	378 868,00	412 272,19	378 868,00	467 248,80	0,00	88 351,80
4426	TVA DEDUCTIBILA	-1,85	0,00	65 580,55	65 578,70	566 931,13	566 929,28	566 929,28	566 929,28	0,00	0,00
4427	TVA COLECTATA	0,00	0,99	136 768,12	136 768,13	905 781,46	905 780,47	905 781,46	905 781,46	0,00	0,00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	0,00	9 905,93	47 123,78	31 512,19	384 419,95	380 412,74	384 419,95	370 318,67	14 101,28	0,00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0,00	41 766,00	30 207,00	31 500,00	414 988,00	404 722,00	414 988,00	446 498,00	0,00	31 500,00
4442	IMP SALARII COLABORATORI	0,00	360,00	356,00	356,00	4 288,00	4 284,00	4 288,00	4 644,00	0,00	356,00
4445	IMPOZIT SALARII	0,00	41 406,00	29 851,00	31 144,00	410 700,00	400 439,00	410 700,00	441 844,00	0,00	31 144,00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
445	SUBVENTII	1 536 328.00	0.00	416 801.37	527 430.53	6 398 626.25	7 521 152.86	7 937 854.25	7 521 152.86	416 801.37	0.00
4452	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII	1 536 328.00	0.00	416 801.37	527 430.53	6 398 626.25	7 521 152.86	7 937 854.25	7 521 152.86	416 801.37	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAAMINTE ASIMILATE	0.00	1 044.03	1 315.00	0.00	72 843.09	73 114.06	72 843.09	74 158.09	0.00	1 315.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAAMINTE ASIMILATE	0.00	7 758.00	7 820.00	7 705.00	105 432.00	105 377.00	105 432.00	113 135.00	0.00	7 703.00
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STAT	0.00	8 225.32	12 239.27	12 320.63	204 945.28	186 785.96	204 938.95	205 014.95	0.00	76.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	8 218.99	12 224.75	12 300.75	204 432.38	196 289.39	204 432.38	204 508.38	0.00	76.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	-6.33	0.00	14.52	18.88	512.90	506.57	506.57	506.57	0.00	0.00
458	DECONTARI CU ACTIONARIASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50	0.00	2.50
461	DEBITORI DIVERSI	1 265 552.09	0.00	1 438.28	17 431.70	-8 756.97	209 844.20	1 255 793.12	209 844.20	1 045 948.92	0.00
4611	DEBITORI DIVERSI - PENALITATI	21 503.72	0.00	3 883.37	4 498.76	45 413.57	48 810.76	68 917.29	48 810.76	20 106.53	0.00
4612	DEBITORI DIVERSI - OVI	812 045.80	0.00	-2 444.11	11 114.20	-55 172.54	141 208.56	758 873.36	141 208.56	615 664.80	0.00
4613	DEBITORI DIVERSI - VZ ANL	432 002.47	0.00	0.00	1 818.74	0.00	21 824.88	432 002.47	21 824.88	410 177.59	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	588 820.52	3 228.67	48 018.09	285 907.73	543 505.79	285 907.73	1 132 328.31	0.00	848 418.56
4621	GARANII CONSTITUTE	0.00	23 187.93	140.00	0.00	11 626.00	3 460.00	11 626.00	26 647.93	0.00	15 021.93
4622	DEBITORI DIVERSI - COTA ANL APL	0.00	565 632.59	3 088.67	48 018.09	274 281.73	540 045.79	274 281.73	1 105 678.38	0.00	831 396.63
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	51 474.75	0.00	1 022.62	21 386.89	256 022.37	242 225.12	307 497.12	242 225.12	65 272.00	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	1 193 315.80	12 245.82	-2 444.25	155 714.57	-55 172.88	155 714.57	1 138 143.12	0.00	882 428.55
473	DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE	0.01	0.00	416.76	416.77	21 214.50	21 214.51	21 214.51	21 214.51	0.00	0.00
4732	OPERATII IN CURS DE LAMURIRE	0.01	0.00	416.76	416.77	21 214.50	21 214.51	21 214.51	21 214.51	0.00	0.00
481	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	276 581.34	8 883.68	0.00	39 039.42	15 991.14	39 039.42	292 572.48	0.00	253 533.06
Total sume clasa 4		3 801 085.32	3 500 532.19	2 710 315.67	3 037 710.33	28 500 687.50	28 445 518.27	32 348 382.64	32 892 640.28	2 634 886.32	3 479 263.96
512	CONTURI CURENTE LA BANCI	372 505.84	0.00	2 182 873.07	1 820 520.50	20 883 156.39	20 074 350.82	21 355 682.23	20 074 350.82	1 281 311.61	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	368 836.24	0.00	2 182 873.07	1 820 497.91	20 859 052.16	19 961 862.30	21 228 888.40	19 961 862.30	1 287 026.10	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	2 669.60	0.00	0.00	22.59	124 104.23	112 488.32	126 773.83	112 488.32	14 285.51	0.00
519	CREDITE BANC. TERMEN SCURT	0.00	127 214.91	0.00	0.00	700 380.91	573 166.00	700 380.91	700 380.91	0.00	0.00
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	127 214.91	0.00	0.00	700 380.91	573 166.00	700 380.91	700 380.91	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
531	CASA	718.59	0.00	522 608.80	522 687.11	8 007 514.89	8 007 788.45	8 008 233.49	8 007 788.45	445.03	0.00
5311	CASA IN LEI	717.71	0.00	522 608.80	522 687.11	5 964 326.94	5 964 607.14	5 965 044.65	5 964 607.14	437.51	0.00
5314	CASA IN VALUTA	0.88	0.00	0.00	0.00	43 187.95	43 181.31	43 188.83	43 181.31	7.52	0.00
532	ALTE VALORI	283.10	0.00	24 435.00	24 482.00	294 145.00	294 195.80	294 428.10	294 195.80	232.30	0.00
5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	283.10	0.00	0.00	27.00	1 680.00	1 730.80	1 963.10	1 730.80	232.30	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	24 435.00	24 455.00	292 465.00	292 465.00	292 465.00	292 465.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	8 846.14	8 846.20	113 631.89	113 631.89	113 631.89	113 631.89	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1 102 232.04	1 102 232.04	11 580 832.76	11 580 832.76	11 580 832.78	11 580 832.78	0.00	0.00
Total sume clasa 5		373 507.53	127 214.91	3 838 895.05	3 576 747.85	39 678 661.96	38 643 985.04	40 053 169.49	38 771 180.55	1 281 988.94	0.00
602	CHELT. CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	117 281.69	117 281.69	1 363 068.76	1 363 068.76	1 363 068.76	1 363 068.76	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	31 213.78	31 213.78	329 283.13	329 283.13	329 283.13	329 283.13	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	67 123.70	67 123.70	878 127.40	878 127.40	878 127.40	878 127.40	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	18 387.94	18 387.94	148 122.21	148 122.21	148 122.21	148 122.21	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	546.27	546.27	7 536.02	7 536.02	7 536.02	7 536.02	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	4 130.25	4 130.25	21 372.89	21 372.89	21 372.89	21 372.89	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	44.84	44.84	1 562.23	1 562.23	1 562.23	1 562.23	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	241 365.21	241 365.21	1 208 358.36	1 208 358.36	1 208 358.36	1 208 358.36	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	3 660.40	3 660.40	50 445.62	50 445.62	50 445.62	50 445.62	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATILE DE GESTIUNE SI CHIRILILE	0.00	0.00	4 260.00	4 260.00	58 101.51	58 101.51	58 101.51	58 101.51	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	12 814.77	12 814.77	144 785.63	144 785.63	144 785.63	144 785.63	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	400.00	400.00	9 550.00	9 550.00	9 550.00	9 550.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	5 452.00	5 452.00	65 688.00	65 688.00	65 688.00	65 688.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	320.62	320.62	320.62	320.62	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	0.00	0.00	320.62	320.62	320.62	320.62	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	540.65	540.65	540.65	540.65	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	370.90	370.90	12 884.91	12 884.91	12 884.91	12 884.91	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 917.58	1 917.58	25 752.15	25 752.15	25 752.15	25 752.15	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	2 380.91	2 380.91	25 631.10	25 631.10	25 631.10	25 631.10	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE	0.00	0.00	77 006.38	77 006.38	412 075.07	412 075.07	412 075.07	412 075.07	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 – 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	DE TER TI										
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	80 726.82	80 726.82	801 400.00	801 400.00	801 400.00	801 400.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	426 935.00	426 935.00	5 547 229.00	5 547 229.00	5 547 229.00	5 547 229.00	0.00	0.00
642	CHELT. CU TICHETELE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE	0.00	0.00	24 435.00	24 435.00	292 465.00	292 465.00	292 465.00	292 465.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	24 435.00	24 435.00	292 465.00	292 465.00	292 465.00	292 465.00	0.00	0.00
645	CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	34 120.00	34 120.00	228 798.00	228 798.00	228 798.00	228 798.00	0.00	0.00
6455	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTA UNITATII LA ASIGURARILE DE VIA TA	0.00	0.00	520.00	520.00	6 715.00	6 715.00	6 715.00	6 715.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	33 600.00	33 600.00	222 083.00	222 083.00	222 083.00	222 083.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	9 729.00	9 729.00	128 717.00	128 717.00	128 717.00	128 717.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	6 049.00	6 049.00	125 037.00	125 037.00	125 037.00	125 037.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSONE	0.00	0.00	3 680.00	3 680.00	3 680.00	3 680.00	3 680.00	3 680.00	0.00	0.00
652	CHELT. CU PROTECTIA MEDULUI INCONJURATOR	0.00	0.00	0.00	0.00	470.41	470.41	470.41	470.41	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	4 724.44	4 724.44	14 332.22	14 332.22	14 332.22	14 332.22	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	101.87	101.87	9 709.65	9 709.65	9 709.65	9 709.65	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIUNILE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	4 622.52	4 622.52	4 622.52	4 622.52	4 622.52	4 622.52	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2.60	2.60	1 186.10	1 186.10	1 186.10	1 186.10	0.00	0.00
6651	DIFFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2.60	2.60	1 186.10	1 186.10	1 186.10	1 186.10	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 381.54	2 381.54	2 381.54	2 381.54	0.00	0.00
681	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA SI PROVIZIUNILE	0.00	0.00	25 992.70	25 992.70	351 773.19	351 773.19	351 773.19	351 773.19	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	25 992.70	25 992.70	335 782.05	335 782.05	335 782.05	335 782.05	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00	15 991.14	15 991.14	15 991.14	15 991.14	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 - 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Total sume clasa 6		0.00	0.00	1 069 489.79	1 069 489.79	10 766 889.96	10 766 889.96	10 766 889.96	10 766 889.96	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	0.00	0.00	25 201.07	25 201.07	25 201.07	25 201.07	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	487 037.11	487 037.11	3 064 254.31	3 064 254.31	3 064 254.31	3 064 254.31	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	118 498.50	118 498.50	1 380 946.77	1 380 946.77	1 380 946.77	1 380 946.77	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	334.84	334.84	1 089.34	1 089.34	1 089.34	1 089.34	0.00	0.00
722	VEN. DIN PROD. DE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	65 801.33	65 801.33	74 315.06	74 315.06	74 315.06	74 315.06	0.00	0.00
741	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0.00	0.00	388 250.28	388 250.28	6 019 632.57	6 019 632.57	6 019 632.57	6 019 632.57	0.00	0.00
7411	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE AFERENTE C.A.	0.00	0.00	388 250.28	388 250.28	6 019 632.57	6 019 632.57	6 019 632.57	6 019 632.57	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	17 976.11	17 976.11	164 089.42	164 089.42	164 089.42	164 089.42	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	12 133.56	12 133.56	154 968.81	154 968.81	154 968.81	154 968.81	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	5 842.55	5 842.55	9 120.61	9 120.61	9 120.61	9 120.61	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	103.11	103.11	103.11	103.11	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	103.11	103.11	103.11	103.11	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	3.29	3.29	43.00	43.00	43.00	43.00	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCOUTURI OBTINUTE	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	100.00	100.00	0.00	0.00
768	ALTE VEN. FINANCIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
781	VEN. PROV. PT. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	0.00	0.00	8 983.68	8 983.68	39 039.42	39 039.42	39 039.42	39 039.42	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVELOR CIRCULANTE	0.00	0.00	8 983.68	8 983.68	39 039.42	39 039.42	39 039.42	39 039.42	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	1 084 863.14	1 084 863.14	10 768 814.07	10 768 814.07	10 768 814.07	10 768 814.07	0.00	0.00
Totaluri:		10 310 071.89	10 310 071.89	10 150 663.42	10 150 663.42	102 538 323.28	102 538 323.28	113 057 797.58	113 057 797.58	10 437 581.21	10 437 581.21

Intocmit de  Conducatorul compartimentului financiar-contabil.





SOCIETATEA COMERCIALA APA TERMIC TRANSPORT S.A.
Albești, str. Calea Barajilor, nr. 11, jud. Mureș
Telefon 0265 – 772352 sau 0265-774993 Fax 0265 – 772487
Cont RO42BRDE270SV02713612700 CIF RO 1225869
Nr. RC J26/229/1998 Capital social 461.190

HOTĂRÂREA A.G.A. NR. 02/24.05.2022

privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Apă Termic Transport S.A. pentru exercițiul financiar 2021

Adunarea generală a acționarilor, reprezentată de către Consiliul Local al Municipiului Sighișoara, întrunit în ședință ordinară;

Luând act de proiectul de hotărâre al conducerii S.C. Apă Termic Transport S.A., în calitate de inițiator;

Având în vedere prevederile Hotărârii Consiliului Local Sighișoara nr. 9/1998 privind înființarea S.C. Apă Termic Transport S.A. Sighișoara;

Având în vedere Raportul administratorilor S.C. Apă Termic Transport S.A., precum și Raportul auditorului financiar privind situațiile financiare la data de 31.12.2021;

Ținând cont de Hotărârea Consiliului de administrație nr. 06/23.05.2022, prin care se aprobă situațiile financiare anuale ale S.C. Apă Termic Transport S.A. pentru exercițiul financiar 2021 cuprinzând Bilanțul, Contul de profit și pierdere, Situația fluxurilor de numerar, Situația modificării capitalurilor proprii, notele anexă la bilanț și repartizarea profitului, conform anexei, care face parte integrantă din hotărâre.

În temeiul Legii nr. 31/1990 privind societățile republicată, cu modificările și completările ulterioare, în conformitate cu Procedura privind organizarea și desfășurarea Adunării Generale a Acționarilor în cadrul societății Apă Termic Transport S.A.

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare anuale ale S.C. Apă Termic Transport S.A. pentru exercițiul financiar 2021, cuprinzând F10 - Bilanțul, F20 - Contul de profit și pierdere, F30 - Date informative, F40 - Situația Activelor imobilizate, Situația fluxurilor de numerar, Situația modificării capitalurilor proprii, notele anexă la bilanț și repartizarea profitului, Raport asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2021, conform anexelor, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre, având următorii indicatori:

Total venituri	10.729.774
Total cheltuieli	10.727.850
Profit brut	1.924
Capital social	461.190
Rezerve	2.446.133
Pierdere raportată	1.338.239
Profit net	1.924
Repartizarea profitului	96
Capitaluri proprii total	2.992.975

Art. 2. Se aprobă Raportul administratorilor pentru anul 2021 precum și descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2021.

Art. 3. Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează directorul general al S.C. Apă Termic Transport S.A. Sighișoara, doamna Muntean Doralina și director economic - Perezan Claudiu Aurelian.

Art. 4. Prezenta hotărâre se va aduce la cunoștința publică, prin publicarea pe pagina de internet la adresa www.attsighisoara.ro.

Președinte de ședință,

REITER VOLKER

Secretar tehnic. Poba Iuliana



Secretar AGA,

GROZA TUDOREL-
CLAUDIU



S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albesti, Str. Calea Baratilor Nr.11, judetul Mures

Telefon 0265 – 772352 / 0265-774993

Fax 0265 – 772487

HOTARAREA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SC APA TERMIC TRANSPORT SA Nr. 6 din 23.05.2022

Avand in vedere:

- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al Ministerului Finantelor Publice pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;
- Prevederile Ordinului nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Raportul de gestiune al administratorilor nr. 1401/23.05.2022 al S.C. Apa Termic Transport S.A.;

In urma dezbatelor cu ocazia sedintei Consiliului de Administratie al S.C. Apa Termic Transport S.A. intrunit astazi, 23.05.2022

HOTARASTE

Art.1. Se aproba situatiile financiare anuale ale S.C. Apa Termic Transport S.A. pentru exercitiul financiar 2021, cuprinzand F10-Bilantul, F20-Contul de profit si pierdere, F30-Date informative, F40-Situatia activelor imobilizate, Situatie fluxurilor de numerar, Situatie modificarii capitalurilor proprii, Notele explicative anexa la bilant si Repartizarea profitului, conform anexei, care face parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2. Cu ducerea la indeplinire a prevederilor prezentei hotarari se incredinteaza directorul general al S.C. Apa Termic Transport S.A.- Muntean Doralina si directorul economic-Ferezan Claudiu-Aurelian.

Art.3. Prezenta hotarare va fi publicata pe site-ul societatii www.attsasighisoara.ro.

Redactata azi, 23.05.2022, in 4 exemplare.

Presedinte Consiliu de Administratie,
Angelescu Sergiu-Gabriel



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsasighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com