

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.05.06 11:45:04 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 209589962 din 06.05.2020

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare INTERNT-209589962-2020 din data de 06.05.2020 pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: 1883902

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala
 GI E - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 06.02.2020

Tip situație financiară: BI

An Semestru Anul **2019**

Suma de control 14.604.641

Entitatea CT BUS S.A.

Adresa

Judet Constanta Sector Localitate ANEXĂ LA
CONSTANTA HCLM NR. 113/2020
Strada INDUSTRIALA Nr. 8 Bloc - Scara - Ap. - Telefon 0241618581

Număr din registrul comerțului J13/90/1991

Cod unic de înregistrare 1 8 8 3 9 0 2

Forma de proprietate

12 - Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Situatii financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de interes public

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 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ
Lidia Antonela Dinu

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA ANTONELA DINESCU

Indicatori:

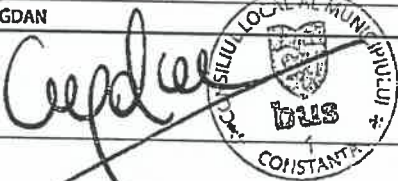
Capitaluri - total	9.068.821
Capital subscris	14.604.641
Profit/ pierdere	4.953.941

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
NITA NICOLAE BOGDAN

Semnătura



Numele si prenumele

SOCEANU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Mihaela-Lidiana
Sogarescu

Digitally signed by
Mihaela-Lidiana Sogarescu
Date: 2020.05.06 11:43:35
+03'00'

Semnătura electronica

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

AUDITOR FINANCIAR RUSE ELENA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

2410/2008

CIF/ CUI

PREZENTA 2020 05 06 11 43 35

CONFORMA CU ORIGINALUL

SECRETAR GENERAL

FULVIA ANTONELA DINESCU

Semnătura

Data 09.06.2020

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		95.800
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	5.198	96.296
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	5.198	192.096
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.315.831	1.166.430
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	174.188	350.607
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	101.670	96.305
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		286.710
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.591.689	1.900.052
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	120	120
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	120	120
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.597.007	2.092.268
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	1.634.176	2.217.347
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	0	8.875
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	0	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.634.176	2.226.222
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.149.357	1.946.778
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	4.439.394	7.407.849
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	5.588.751	9.354.627
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	14.080.546	27.281.161
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	8.084	0
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	0
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.098.812	3.285.609
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	9.822.254	11.662.055
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	10.921.066	14.947.664
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.167.564	12.333.497
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	4.764.571	14.425.765
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	3.950
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	10.739.691	5.352.994
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	10.739.691	5.356.944
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 (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	0	14.604.641

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiel (ct. 1015)	83	82	4.514.641	0
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.514.641	14.604.641
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.946.363	1.926.109
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	902.928	1.206.038
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	103.446	103.446
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.006.374	1.309.484
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	24.495.752	13.422.244
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	11.602.156	4.953.941
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	548.902	303.110
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-5.975.120	9.068.821
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	-5.975.120	9.068.821

Suma de control F10 : 339489569 / 3540928851

*) 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.

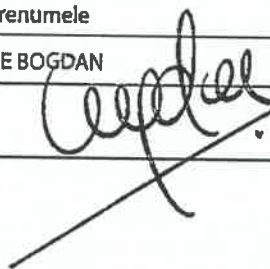
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

NITA NICOLAE BOGDAN

Semnătura


**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SOCEANU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
(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	82.605.612	90.039.303
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	30.669.255	32.308.871
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.680	2.024
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)			
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	51.934.677	57.728.408
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	06	115.156	
Sold D	07	0	
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	295.058	826.621
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	83.015.826	90.865.924
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	19.649.451	20.607.077
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	154.403	250.053
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	548.408	518.046
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	90	98.442
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	184.289	121.023
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	36.797.455	44.522.689
a) Salariul și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	35.199.584	42.611.727
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	1.597.871	1.910.962
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	213.626	240.978
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	213.626	240.978
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	185.264	103.876

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	208.420	120.108
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	23.156	16.232
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	13.794.944	18.682.014
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.850.238	8.642.112
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*)	32	33	8.393.280	8.938.560
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	65.651	73.720
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	485.775	1.027.622
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)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	71.159.352	84.902.152
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	11.856.474	5.963.772
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	23.176	98.515
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	1.065	88
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	24.241	98.603
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	399	174
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	399	174
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	23.842	98.429
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	83.040.067	90.964.527
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	71.159.751	84.902.326
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	11.880.316	6.062.201
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	278.160	1.108.260
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	11.602.156	4.953.941
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 1331902725 / 3540928851

*] Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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 32 (cf.OMFP 3781/2019)- 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.

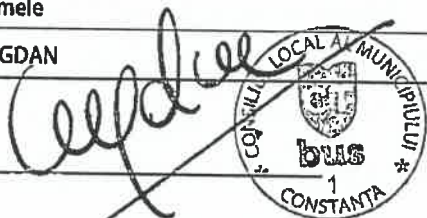

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NITA NICOLAE BOGDAN

Semnătura

Numele și prenumele

SOCEANU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1	4.953.941	
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	10.428.134	10.428.134	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	91.422	91.422	
- peste 30 de zile		06	06	75.147	75.147	
- peste 90 de zile		07	07	12.325	12.325	
- peste 1 an		08	08	3.950	3.950	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	4.678.866	4.678.866	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	3.289.549	3.289.549	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	1.160.799	1.160.799	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	98.585	98.585	
- alte datorii sociale		14	14	129.933	129.933	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16	0	0	
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	5.657.846	5.657.846	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19	688	690	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	709	701	
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	
- 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	57.728.408	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	57.728.408	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	133.210	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	133.210	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	2.104.140	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	120	64.720
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	120	120
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	120	120
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	0	64.600
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	0	64.600
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	1.682.283	2.514.579
- 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)	65	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)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	166.661	133.210
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	10.012	39.956
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)	69	61	4.326.247	4.576.757
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	0	78.292
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	15.030	35.339
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	4.311.217	4.463.126
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	111.220	2.791.136
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu Institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	111.220	2.791.136
- 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)	82	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiunile emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	44.194	6.056
- în lei (ct. 5311)	94	85	44.194	6.056
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	6.812.750	15.694.256
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	6.812.750	15.694.256
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	21.660.757	20.304.608
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	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)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		170.334
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	1.098.812	3.289.558
- 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)	118	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)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	1.221.410	1.575.839
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)	121	111	19.308.367	13.739.915
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	6.736.863	5.125.654
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	9.157.538	6.226.520
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	203.481	161.103
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	3.210.485	2.226.638
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	32.168	1.528.962
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	32.168	1.528.962

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130		10.604.641		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132		10.090.000		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	121.385	222.965		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	80.892	107.856		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	16.329.758	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	0	114.585.751		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141		X	10.090.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142			10.090.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144			10.090.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deţinut de regiile autonome	162	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150				
- deţinut de persoane fizice	164	151				
- deţinut de alte entităţi	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituţii publice centrale;	167	154				
- către instituţii publice locale;	168	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituţii publice centrale	172	159				
- către instituţii publice locale	173	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituţii publice centrale	176	163				
- către instituţii publice locale	177	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acţionarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
Dividende distribuite acţionarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019		
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)				
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

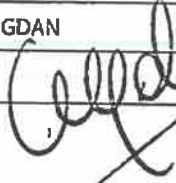
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NITA NICOLAE BOGDAN

Semnatura


Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SOCEANU MARIANA

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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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 științelor și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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 științelor și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

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	309.842	95.800	0	X	405.642
Alte imobilizari	02	299.373	101.580	0	X	400.953
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	609.215	197.380	0	X	806.595
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	5.897.158	0	0	0	5.897.158
Instalatii tehnice si masini	08	103.640.250	239.856	0	0	103.880.106
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	253.130	12.293	0	0	265.423
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	286.710			286.710
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	109.790.538	538.859	0	0	110.329.397
III.Imobilizari financiare	17	120			X	120
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	110.399.873	736.239	0	0	111.136.112

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	309.842	0	0	309.842
Alte imobilizari	20	294.175	10.482	0	304.657
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	604.017	10.482	0	614.499
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	4.581.327	149.401	0	4.730.728
Instalatii tehnice si masini	25	103.466.062	63.437	0	103.529.499
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	151.460	17.658	0	169.118
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	108.198.849	230.496	0	108.429.345
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	108.802.866	240.978	0	109.043.844

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 1321079496 / 3540928851

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NITA NICOLAE BOGDAN

Semnătura



Numele si prenumele

SOCEANU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2019

I. INFORMAȚII GENERALE

1.1. Numele societății: **CT BUS SA**, cu sediul în municipiul Constanța, str. Industrială nr.8, jud. Constanța, înregistrată sub nr. J 13/60/1991, CUI – RO 1883902, începând cu data de 01.11.2019, ca urmare a reorganizării RATC prin transformare în societate pe acțiuni în conformitate cu prevederile HCL 384/31.10.2018, este succesoare în drepturi și obligații a entității reorganizate RATC, în toate raporturile juridice urmând a fi folosită denumirea de CT BUS SA Constanța.

CT BUS S.A. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Constanța sub nr. J13/60/1991, cod unic de înregistrare 1883902, conform certificatul de înregistrare seria B nr.3951309, din 04.11.2019.

1.2. Sediul social: Constanța, str.Industrială Nr.8, județul Constanța.

1.3. Forma de organizare : societate pe acțiuni, tip societate : S.A. de tip închis, fiind o entitate de interes public.

1.4. Capital social subscris:

- 90.000 lei, integral vărsat, în conformitate cu HCL nr. 384/31.10.2018 privind aprobarea reorganizării Regiei Autonome Transport în Comun prin transformare în societate pe acțiuni cu denumirea de « CT BUS S.A. »;
- 10.000.000 lei, integral vărsat, în conformitate cu HCL nr. 536/10.12.2019 privind majorarea capitalului social al CT BUS S.A. Constanța pe anul 2019.

1.5. Număr acțiuni :1.009.000, din care număr acțiuni nominative : 1.009.000, valoarea unei acțiuni :10 lei.

1.6. Natură capital :Integral de stat

1.7. Acționari :

- Municipiul Constanța, b-dul Tomis, nr.51, județul Constanța, CUI 4785631
- Aport la capital: 10.090.000 lei
- Aport vărsat total :10.090.000 lei
- Aport vărsat în lei :10.090.000 lei
- Cota de participare la beneficii și pierderi :100%, 100%

1.8. Obiectul de activitate:

Domeniul principal de activitate, conform codificării Ordin nr.337/2007, Rev.Caen(2), este 4931- Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători. Societatea mai desfășoară și alte activități: închirieri spații, valorificare deșeuri, publicitate.

1.9. Alte informații generale

Situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2019 sunt proprii activității CT BUS S.A. și sunt întocmite în moneda națională- lei, în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile O.M.F.P. nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului nr. 3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile financiare ale anului 2019 au fost întocmite potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra și a șaptea a Comunităților Economice Europene precum și ale Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile anuale și se încadrează în criteriile de mărime prevăzute la art. 9 alin (4) aprobate prin O.M.F.P.nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, pe baza indicatorilor determinați din situațiile financiare ale anului 2019 și sunt auditate, potrivit legii, de către auditor financiar Ruse Elena, care pentru anul 2019 are un onorariu de 34.650 lei.

Persoanele juridice care aplică Reglementările Contabile armonizate cu Directiva a IV-a a CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aprobate prin O.M.F.P. nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, nu au obligația pentru anul 2019 de a întocmi situații financiare consolidate dacă, la data bilanțului consolidat, situațiile financiare ale societăților comerciale care urmează să fie consolidate nu depășesc împreună limitele a două din trei criterii. În acest sens, CT BUS S.A., care deține 24% din capitalul social al S.C. CLEAN CONTROL ITC S.R.L. Constanța nu consolidează aceste situații financiare care nu au influențe semnificative asupra situațiilor societății. Considerăm că situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2019 conform Ordinului nr. 3781/23.12.2019 prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței fluxurilor de trezorerie și a capitalului propriu.

II. PRINCIPII GENERALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ

Cele mai importante principii aplicate la întocmirea prezentelor situații financiare sunt detaliate mai jos:

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt evaluate în conformitate cu principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune, conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității.

Situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Enitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor.

Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

Principiul prudenței.

Evaluarea a fost făcută pe o bază prudentă, și în special:

- a) a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;

- b) s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- d) s-a ținut cont de toate depreciările, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul independenței exercițiului.

Au fost înregistrate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii.

Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

Principiul intangibilității.

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul necompensării.

Nu au fost compensate elementele de active și de datorii sau elementele de venituri și cheltuieli.

Nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune.

Elementele prezentate în situațiile financiare sunt evaluate, în general, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Activele imobilizate nu au fost reevaluate la 31.12.2019.

Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii a fost efectuată potrivit prezentelor reglementări și normelor emise în acest sens de Ministerul Finanțelor Publice.

La încheierea exercițiului financiar, elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. La 31.12.2019 s-au respectat prevederile O.M.F.P.nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, astfel încât contul 542 nu prezintă sold la data bilanțului.

Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) sunt evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează, la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

Pentru 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 se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri) sunt raportate utilizând cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate –la valoarea justă sunt raportate utilizând cursul de schimb existent la data determinării valorilor respective.

La data ieșirii din entitate sau la darea în consum, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare.

Activele circulante sunt evaluate la costul de achiziție sau costul de producție.

Creanțele incerte au fost înregistrate distinct în contabilitate prin crearea de provizioane.

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în momentul livrării, iar cele din prestarea de servicii pe măsura efectuării lor.

Cheltuielile sunt înregistrate în contabilitate pe feluri de cheltuieli, după natura lor.

În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilește cumulat de la începutul exercițiului financiar. Închiderea conturilor de venituri și cheltuieli se efectuează, de regulă, la sfârșitul exercițiului financiar.

1. Bazele întocmirii situațiilor financiare și caracteristicile calitative ale informațiilor financiare

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu Legea contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu Reglementările Contabile Românești armonizate cu Direcția a IV-a a Comunității Economice Europene 78/660/EEC și cu prevederile O.M.F.P. nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului nr.3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile. Baza de evaluare folosită la întocmirea situațiilor financiare este costul istoric modificat cu reevaluarea imobilizărilor corporale conform reglementărilor legale HG 26/1992, HG 500/1994, HG 1553/2003. Inventarierea patrimoniului s-a efectuat conform O.M.F.P. nr. 2861/ 2009, cu modificările și completările ulterioare.

Caracteristicile calitative fundamentale sunt relevanța și reprezentarea exactă dar și comparabilitatea, verificabilitatea, oportunitatea, consecvența, oportunitatea și inteligibilitatea.

În situațiile financiare anuale elementele de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii sunt reflectate și evaluate la valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. Evaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, cu ocazia inventarierii, se face la valoarea de inventar stabilită de comisia de inventariere.

2. Investiții în societăți asociate.

În anul 2019 CT BUS S.A. deține titluri de participare după cum urmează:

- 24% din capitalul social al S.C. CLEAN CONTROL ITC S.R.L. Constanța. Conform informațiilor de pe site-ul Ministerului Finanțelor Publice, a furnizării de informații nr.29007/09.01.2020 emisă de Oficiul Național al Registrului Comerțului, rezultă că activitatea S.C. CLEAN CONTROL ITC S.R.L. Constanța este suspendată din data de 01.02.2019 până la data de 31.01.2022.

Vânzările către S.C. CLEAN CONTROL ITC S.R.L. Constanța reprezintă 0,00098% (602,52 lei fără TVA) din totalul facturilor emise către clienți (61.303.381,56 lei fără TVA), iar cumpărări de servicii nu au existat.

3. Instrumente financiare

Societatea nu utilizează instrumente financiare pentru reducerea riscului fluctuațiilor ratelor de schimb pentru operațiuni de export.

4. Terenuri și mijloace fixe

Societatea nu deține terenuri în proprietate, iar clădirile sunt construite pe domeniul public.

Amortizarea mijloacelor fixe este calculată conform metodei liniare pe parcursul duratei de viață utile estimate, conform prevederilor Legii nr. 15/1994 astfel:

Clădiri	25-50 ani
Construcții speciale	10-15 ani
Vehicule	4-8 ani
Instalații tehnice	3-20 ani
Alte utilaje și mobilier	3-15 ani

Pentru imobilizările necorporale se aplică metoda liniară, respectiv amortizarea se face în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Profitul sau pierderea din vânzarea mijloacelor sunt determinate prin compararea valorii de vânzare cu valoarea contabilă și sunt luate în considerare la determinarea profitului din exploatare. Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, inclusiv taxele nerambursabile de achiziționare și alte costuri direct atribuibile aducerii activului în stare de funcționare și la locul utilizării acestuia.

Cheltuielile suportate după ce mijloacele fixe au fost puse în funcțiune, cum ar fi costurile cu reparațiile și întreținerea, sunt incluse în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost angajate.

5. Stocuri

Stocurile sunt evaluate la minimumul dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Valoarea stocului este determinată prin metoda FIFO.

Stocurile sunt constituite în principal din combustibili, piese de schimb și materiale, conform specificului activității societății.

Menționăm că politica societății în momentul casării mijloacelor de transport este de recondiționare a pieselor de schimb rezultate din dezmembrare, care sunt reintroduse în circuitul economic și utilizate la viitoarele reparații. Stocurile obținute din recondiționări sunt înregistrate în contabilitate la un preț stabilit de o comisie tehnică.

Mărfurile intrate sunt înregistrate în contabilitate la preț de achiziție. Scăderea din gestiune a acestora se face după metoda FIFO.

Uzura obiectelor de inventar se înregistrează integral pe costuri la darea lor în folosință. Societatea deține stocuri fără mișcare pe parcursul anului 2019 în sumă de 309.298,65 lei.

Societatea deține stocuri semnificative cu mișcare lentă (fără mișcare timp de 45 zile) în sumă de 768.924,25 lei care reprezintă 34,6776% din total stocuri deținute de societate la 31.12.2019.

6. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt evidențiate la valoarea realizabilă estimată prin aprecierea tuturor soldurilor existente la sfârșitul anului și crearea de provizioane de risc și cheltuieli pentru clienții litigioși sau de depreciere pentru clienții neîncasați la termen.

Creanțele nerecuperabile sunt trecute la pierderi în anul în care au fost identificate.

7. Disponibilități și echivalente de disponibilități

În scopul întocmirii situației fluxurilor de trezorerie disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind: numerar în casă, numerar în bancă și alte valori ce pot fi disponibile în orice moment.

8. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când societatea are o obligație prezentă legală ca rezultat al unor evenimente trecute și este posibil ca o ieșire de resurse sau beneficii economice să însoțească respectiva obligație, iar valoarea obligației poate fi estimată rezonabil.

9.Împrumuturi

În exercițiul financiar al anului 2019, CT BUS S.A. nu înregistrează credite sau împrumuturi pentru nevoi curente în desfășurarea activității.

10.Recunoașterea veniturilor

Veniturile societății provin din următoarele operațiuni:

-transportul de călători;

-alte prestări de servicii(publicitate, închiriere autovehicule, închiriere de spații);

-vânzări de mărfuri.

În data de 1.11.2019, Municipiul Constanța și CT BUS S.A. (societate rezultată în urma reorganizării Regiei Autonome Transport în Comun Constanța) au procedat la încheierea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate în municipiul Constanta în conformitate cu prevederile HCL nr. 411 /14.10.2019.

Veniturile sunt evaluate la valoarea justă a mijlocului de plată primit sau de primit. Diferența dintre valoarea justă la data recunoașterii venitului și suma nominală a mijlocului de plată este recunoscută ca venit din exploatare.

Veniturile din vânzarea biletelor și abonamentelor se recunosc zilnic la momentul încasării lor sau la data emiterii facturii către terți.

Politica de stabilire a tarifulor:

CT BUS S.A. propune modificarea tarifulor în funcție de majorările survenite la prețul combustibilului și al energiei electrice, ținând cont și de rata inflației. Modificarea este aprobată prin H.C.L.M., existând tarife diferențiate pe categorii sociale (elevi, studenți, personal didactic și nedidactic, pensionari, alte categorii sociale).

Veniturile din prestarea serviciilor se recunosc în perioadele contabile pe măsura prestării serviciilor în luna în care are loc prestarea. Nu se înregistrează producție în curs de execuție.

Veniturile din dobânzi bonificate la disponibilul din conturi sunt recunoscute ca venituri financiare pe baza extraselor de cont.

Veniturile din participații sunt recunoscute în baza hotărârii A.G.A. transmisă de către societatea în care sunt investite titlurile.

11.Subvenții

Subvențiile destinate achiziționării de imobilizări corporale sunt recunoscute la venituri pe o bază sistematică pe durata de viață a imobilizărilor pe măsura amortizării lor.

Subvențiile acordate prin hotărâri ale Consiliului Local municipal, destinate acoperirii contravalorii abonamentelor eliberate persoanelor cu handicap, asistenți personali și nevăzători precum și elevi, pensionari, veterani, revoluționari, personal din învățământ, șomeri, studenți sunt recunoscute la venituri pe măsura aprobării în bugetul local. În acest sens, a fost elaborat regulamentul privind acordarea de facilități la transportul public de călători al cărui obiect îl constituie reglementarea cadrului general de eliberare și decontare pe raza teritorială a municipiului Constanța (H.C.L.M.nr. 302 din 29.09.2017, cu modificările și completările ulterioare).

III. INFORMAȚII CARE VIN ÎN COMPLETAREA BILANȚULUI

NOTA 1- Active imobilizate

Imobilizări necorporale

La data de 31.12.2019 imobilizările necorporale se prezentau astfel:

-Alte imobilizări necorporale	= 806.595 lei
-Amortizarea imobilizărilor necorporale	= 614.499 lei

Imobilizări corporale

Toate imobilizările au fost înregistrate inițial la cost istoric și ulterior reevaluate în baza reglementărilor legale HG 26/1992, HG 500/1994, HG 1553/2003, OMF 2374/2007, OMF nr. 3055/2009 și OMFP nr.1802/2014. Diferențele din reevaluare s-au reflectat în contabilitate și s-au încorporat în capitaluri.

Referitor la patrimoniul public prezentăm evoluția acestuia:

Sold la 01.01.2019	=	16.329.758,00 lei
Reevaluare patrimoniul public	=	0,00 lei
Bunuri de retur puse la dispoziție de către Autoritatea Contractantă, în conformitate cu prevederile HCL nr.411/14.10.2019	=	98.255.993,49 lei
Sold cont 8038 la 31.12.2019	=	114.585.751,49 lei

Valoarea netă scriptică a imobilizărilor corporale, pe grupe, se prezintă astfel:

Grupa	Valoare de inventar	Valoare amortizată	Valoare netă
Construcții	5.897.158	4.730.728	1.166.430
Echip.teh., mașini	2.243.147	2.106.242	136.905
Mijloace transport	101.636.959	101.423.257	213.702
Alte imobilizări	265.423	169.118	96.305
Imobilizări în curs	286.710	0	286.710
Total	110.329.397	108.429.345	1.900.052

La 31.12.2019 situația activelor imobilizate, în valori brute, se prezentau astfel:

Elemente de imobilizări	Sold inițial	Creșteri	Reduceri Total	Reduceri din care: casări	Sold final
Chelt.de dezvolt.	309.842	95.800	0	x	405.642
Alte imobilizări	299.373	101.580	0	x	400.953
Imob.necorp. în curs	-	-	-	-	-
Total imob. necorp.	609.215	197.380	0	x	806.595
Construcții	5.897.158	0	0	0	5.897.158
Instalații teh. și mașini	103.640.250	239.856	0	0	103.880.106
Alte instal. utiliaj	253.130	12.293	0	0	265.423
Imobilizări corporale în curs de execuție	0	286.710	0	0	286.710
Total imob. corporale	109.790.538	538.859	0	0	110.329.397
Imob.financ.	120	0	0	x	120
Total active imobilizate	110.399.873	736.239	0	0	111.136.112

Intrările în cursul anului sunt în sumă de 538.859 lei și reprezintă investiții din surse proprii.
Situția amortizării activelor imobilizate la 31.12.2019 se prezintă astfel:

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferenta ieșirilor	Amortizare la sfârșit an
Chelt. constituire	1	309.742	0	0	309.842
Alte imobilizări	2	294.175	10.482	0	304.657
Total 1+2	3	604.017	10.482	0	614.499
Imobilizări corporale construcții	4	4.581.327	149.401	0	4.730.728
Instalații tehnice și mașini	5	103.466.062	63.437	0	103.529.499
Alte instalații	6	151.460	17.658	0	169.118
Total 4 la 6	7	108.198.849	230.496	0	108.429.345
Amortizări Total (1 la 7)	8	108.802.866	240.978	0	109.043.844

Amortizarea este în sumă de 240.978 lei și s-a calculat prin metoda liniară, fiind înregistrată pe cheltuieli de exploatare.

NOTA 2- Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

În anul 2019 CT BUS S.A. a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în valoare de 115.707,93 lei și a anulat provizioane înregistrate, ca urmare a încasării debitorilor respective, în valoare de 16.232,76 lei, iar totalul provizioanelor înregistrate în contul 491, la 31.12.2019, este de 632.401,37 lei.

NOTA 3- Repartizarea profitului

În cursul anului 2019, capitalurile totale ale CT BUS S.A. au avut următoarea evoluție:

	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Patrimoniul regiei	4.514.641	0	4.514.641	0
Capital social	0	14.604.641		14.604.641
Patrimoniul public	0	0	0	0
Rezerve reevaluare	1.946.363	0	20.254	1.926.109
Rezerve legale	902.928	303.110		1.206.038
Alte rezerve	103.446	0	0	103.446
Rezultatul reportat, din care :				
-Pierdere neacoperită	-24.495.752	22.126.762	11.053.254	-13.422.244
-Rezultatul exercițiului financiar	11.602.156	91.101.782	97.749.997	4.953.941
-Repartizarea profitului (cont 129)	-548.902	548.902	303.110	-303.110
TOTAL CAPITALURI PROPRII	-5.975.120	128.685.197	113.641.256	9.068.821

Soldul contului " 1061- Rezerve legale", s-a majorat de la 902.928,26 lei la 1.206.038,31 lei, diferența de 303.110,05 lei reprezentând rezerve legale constituite din profitul înregistrat la 31.12.2019, conform Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, precum și potrivit art.183 din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea a înregistrat la 31.12.2019 un profit net în cuantum de 4.953.941,48 lei, a cărui repartizare se face în conformitate cu prevederile art.1 alin.(1) Ordonanței nr. 64/2001, astfel:

„ (1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;

c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară și Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit;

c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.

(1¹) Pierderea contabilă reportată provenită din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, respectiv Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit, se acoperă din rezerve constituite din profitul net, prime de capital și capital social, inclusiv sumele reprezentând ajustarea la inflație a capitalului social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor, cu respectarea prevederilor actelor normative incidente.”

NOTA 4- Analiza rezultatului din exploatare

lei

Nr.crt.	Indicator	2019	2018
1.	Cifra de afaceri netă	90.039.303	82.605.612
2.	Costul bunurilor vândute(3+4+5)	80.657.044	58.737.743
3.	Cheltuielile activității de bază	68.346.232	48.752.327
4.	Cheltuielile activității auxiliare	2.122.554	2.936.887
5.	Cheltuielile indirecte de producție	10.188.258	7.048.529
6.	Rezultat brut aferent cifrei nete(1-2)	9.382.259	23.867.869
7.	Cheltuieli generale de administrație	4.245.108	12.421.609
8.	Alte venituri din exploatare	826.621	410.214
9.	Rezultatul din exploatare(6-7+8)	5.963.772	11.856.474

Cifra de afaceri a societății este constituită în principal din veniturile activității de transport, care reprezintă 99,09028% din totalul veniturilor din exploatare 90.865.924 lei (vânzări proprii de bilete și abonamente, facilități la transport acordate prin hotărâri ale Consiliului Local al municipiului Constanța, precum și gratuități acordate de Legea nr. 189/ 2000 și Decretul- lege nr. 118/1991) .

În anul 2019 cifra de afaceri a atins suma de 90.039.303 lei, mai mare cu 7.433.691 lei în cifre absolute față de anul precedent și în procente cu 27,1859 % datorită, în principal, implementării regulamentului privind acordarea de facilități la transportul public de călători al cărui obiect îl constituie reglementarea cadrului general de eliberare și decontare pe raza teritorială a municipiului Constanța (H.C.L.M.nr. 302 din 29.09.2017, cu modificările și completările ulterioare), dar și a menținerii atractivității populației pentru transportul public de călători, ca urmare a măsurilor implementate începând cu anul 2017.

Comparativ cu anul precedent, veniturile totale au crescut cu 9,5429 %, iar cheltuielile au crescut cu 19,3122 %. Creșterea veniturilor este datorată în principal creșterii veniturilor din exploatare aferente subvențiilor, conform prevederilor legale în vigoare. Cheltuielile cu bunurile și serviciile și cu personalul reprezintă cea mai mare pondere în totalul cheltuielilor de exploatare.

Activitatea de exploatare se încheie cu un profit în sumă de 5.963.772 lei.

NOTA 5- Situația creanțelor și a datoriilor

lei

CREANȚE	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate a activului	
		sub 1 an	peste 1 an
Creanțe comerciale	1.946.778	1.813.568	133.210
Sume de încasat de la societăți din cadrul grupului	0	0	0
Cheltuieli în avans	0	0	0
Alte creanțe	7.407.849	7.407.849	0
TOTAL	9.354.627	9.221.417	133.210

DATORII	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate a pasivului	
		sub 1 an	1-5 ani
Alte datorii fața de stat	13.739.466	8.583.858	5.155.608
Furnizori	3.289.558	3.285.608	3.950
Datorii cu personalul	1.572.669	1.572.669	0
Alte datorii	1.702.915	1.505.529	197.386
TOTAL	20.304.608	14.947.664	5.356.944

Din total active circulante (27.281.161lei) creanțele reprezintă 34,2896 % din creanțele societății și sunt compuse, în principal, din:

- Clienți = 2.054.387,64 lei
- Subvenții = 4.463.125,50 lei

Societatea raportează în situațiile financiare plăți restante către furnizori, astfel:

- Peste 30 zile = 75.147 lei
- Peste 90 zile = 12.325 lei
- Peste 1 an = 3.950 lei

Societatea a creat și a anulat provizioane pentru deprecierea creanțelor față de anul precedent :

Indicatori	lei			
	Sold 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2019
Prov.depreciere creanțe	532.926,20	115.707,93	16.232,76	632.401,37
Prov.depreciere stocuri	-	-	-	-
TOTAL	532.926,20	115.707,93	16.232,76	632.401,37

Provizioanele sunt înregistrate în capitolele bilanțiere la care se referă pentru a corecta imaginea activelor la valoarea lor justă.

NOTA 6- Principii, politici și metode contabile

Societatea a întocmit situațiile financiare anuale pentru anul 2019 în conformitate cu Reglementările contabile românești aprobate prin O.M.F.P.nr. 1802/29.12.2014, cu modificările și completările ulterioare, a Ordinului nr. 3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile, precum și în conformitate cu Regulamentul de aplicare a Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea nu a optat pentru aplicarea IAS 29 „Raportarea financiară în economii hiperinflaționiste”.

Societatea efectuează înregistrările contabile în lei, în conformitate cu reglementările contabile de raportare nr. 1802/2014 emise de Ministerul Finanțelor Publice din România cu modificările și completările ulterioare. Imobilizările necorporale reprezintă licențe pentru tehnica de calcul ale căror valori au fost amortizate folosind metoda liniară pe durata de viață utilă a acestora. La finele anului 2019 sunt amortizate în proporție de 97%.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

Patrimoniul societății este prezentat în situațiile financiare la cost istoric. Activele imobilizate nu au fost reevaluate la 31.12.2019.

Amortizarea imobilizărilor se calculează prin metoda liniară.

Facilitățile la transport au fost recunoscute în situațiile financiare în momentul în care s-au realizat deoarece există prevedere în bugetul Primăriei municipiului Constanța (pentru persoanele cu handicap, elevi, pensionari, revoluționari, veterani, șomeri), precum și în B.V.C. al CT BUS S.A.

Veniturile din vânzarea билетelor de transport sunt recunoscute zilnic la momentul încasării lor sau la emiterea facturilor către clienții care decontează contravaloarea lor prin virament. Veniturile din prestări servicii se recunosc în perioada în care sunt prestate serviciile pe baza contractelor încheiate.

Datoriile și creanțele se recunosc inițial la cost istoric, iar la sfârșitul exercițiului financiar se evaluează orice depreciere înregistrată în cazul creanțelor și orice creștere înregistrată în cazul datoriilor. Datoriile sunt înregistrate la valoarea lor nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind : numerar în casă și bancă, precum și alte valori ce pot fi disponibile în orice moment.

NOTA 7 – Participații și surse de finanțare

CT BUS S.A., începând cu data de 01.11.2019, ca urmare a reorganizării R.A.T.C. prin transformare în societate pe acțiuni în conformitate cu prevederile HCL 384/31.10.2018, este succesoare în drepturi și obligații a entității reorganizate RATC, în toate raporturile juridice urmând a fi folosită denumirea de CT BUS SA Constanța.

Astfel, CT BUS S.A. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Constanța sub nr. J13/60/1991, cod unic de înregistrare 1883902, conform certificatului de înregistrare seria B nr.3951309, din 04.11.2019, cu sediul social în Constanța, str.Industrială Nr.8, județul Constanța, forma de organizare : societate pe acțiuni, tip societate : S.A. de tip închis, fiind o entitate de interes public.

Capital social subscris:

- 90.000 lei, integral vărsat, în conformitate cu HCL nr.384/31.10.2018 privind aprobarea reorganizării Regiei Autonome Transport în Comun prin transformare în societate pe acțiuni cu denumirea de « CT BUS S.A. »;
- 10.000.000 lei, integral vărsat, în conformitate cu HCL nr.536/10.12.2019 privind majorarea capitalului social al CT BUS S.A.Constanța pe anul 2019.
- Număr acțiuni :1.009.000, din care număr acțiuni nominative : 1.009.000, valoarea unei acțiuni :10 lei.
- Natură capital :integral de stat

Acționari :

- Municipiul Constanța, b-dul Tomis, nr.51, județul Constanța, CUI 4785631
- Aport la capital: 10.090.000 lei
- Aport vărsat total : 10.090.000 lei
- Aport vărsat în lei :10.090.000 lei

Cota de participare la beneficii și pierderi :100%, 100%

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2019 este în cuantum de 14.604.641,32 lei, compus din :

- Patrimoniul propriu de 4.514.641 lei ;
- Aport în numerar de 10.090.000 lei.

Patrimoniul societății este aporat în numerar și în natură constând în imobilizări corporale și necorporale. Partea din patrimoniu privind diferențele din reevaluările anterioare anului 2003 nu poate fi stabilită.

Soldul contului " 1061- Rezerve legale", s-a majorat de la 902.928,26 lei la 1.206.038,31 lei, diferența de 303.110,05 lei reprezentând rezerve legale constituite din profitul înregistrat la 31.12.2019, conform Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, precum și potrivit art.183 din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea a înregistrat la 31.12.2019 un profit net în cuantum de 4.905.443,48 lei, a cărui repartizare se face în conformitate cu prevederile art.1 alin.(1) Ordonanței nr. 64/2001.

Contul 1068 « Alte rezerve » înregistrează suma de 103.445,57 lei, reprezentând profit capitalizat.

Patrimoniul societății este modificat prin încorporarea diferențelor din reevaluare conform HG 26/1992 și HG 500/1994 și în perioadele următoare prin încorporarea alocațiilor bugetare primite, astfel :

- La data de 23.03.1993 6.608.066 mii lei
- La data de 03.11.1994 7.587.650 mii lei
- La data de 31.12.2002 60.331.280 mii lei
- Conform ieșirii de mijloace fixe reevaluate la 31.12.2016 diferențele din reevaluare sunt reflectate ca rezerve în contul 105 și sunt în suma de 1.926.108,68 lei.

Referitor la patrimoniul public, prezentăm evoluția acestuia:

Sold la 01.01.2019	=	16.329.758,00 lei
Reevaluare patrimoniul public	=	0,00 lei
Bunuri de retur puse la dispoziție de către Autoritatea Contractantă, în conformitate cu prevederile HCL nr.411/14.10.2019	=	98.255.993,49 lei
Sold cont 8038 la 31.12.2019	=	114.585.751,49 lei

Conform prevederilor H.C.L. din cursul anului 2019, am procedat la înregistrarea în contul 8038, cont în afara bilanțului, la valoarea ramasă, astfel soldul la 31.12.2019 fiind de 114.585.751,49 lei.

NOTA 8 – Informații privind salariații, administratorii și directorii

Entitatea publică (organizată ca persoana juridică sub formă de regie autonomă în perioada 01.01.2019-31.10.2019 și ca societate pe acțiuni în perioada 01.11.2019-31.12.2019), a fost condusă în perioada 01.01.2019-31.10.2019 de un Consiliu de Administrație numit în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 prin HCL nr. 413/27.11.2017, HCL nr. 50/15.02.2018, HCL nr. 440/31.10.2018, HCL nr. 132/28.03.2019, HCL nr. 319/14.08.2019 și HCL nr. 416/14.10.2019.

În perioada 01.11.2019-31.12.2019, societatea a fost condusă de un Consiliu de Administrație numit în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 prin HCL nr. 413/27.11.2017, HCL nr. 50/15.02.2018, HCL nr. 416/14.10.2019 și HCL nr. 500/28.11.2019.

Conducerea executivă a fost asigurată în anul 2019 de :

- Niță Nicolae-Bogdan - Director General (22.05.2017-prezent)
- Soceanu Mariana - Director economic (11.08.2017-prezent)
- Coiciu Dumitru - Director adjunct exploatare comercial marketing
- Bari Gevat - Director tehnic

Directorul general, directorul economic și directorul tehnic în funcție au fost numiți pe o durată de 4 ani de către Consiliul de Administrație prin H.C.A. nr. 5/05.02.2018, respectiv H.C.A. nr. 41/24.09.2018 și au încheiat cu R.A.T.C. Constanța (actuala CT BUS S.A.) contracte de mandat conform OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Remunerările directorului general, directorului economic și directorului tehnic sunt stabilite prin hotărârea Consiliului de Administrație și contractele de mandat.

Numărul mediu scriptic de personal în anul 2019 a fost de 690 de persoane.

Structura personalului la finele exercițiului auditat se prezintă după cum urmează :

• Pe categorii profesionale	690
- personal cu funcții de conducere	4
- TESA	67
- muncitori	619
• Pe sexe	690
- femei	140
- bărbați	550
• Pe grupe de studii	690
- studii superioare	95
- studii medii	311
- studii generale	284
• Pe categorii de vârstă	690
- între 18-35 ani	40
- între 36-45 ani	120
- peste 45 ani	530

Drepturile salariale sunt stabilite prin contract colectiv de muncă negociat.

Pentru anul 2019 s-au înregistrat următoarele cheltuieli cu salariile, colaboratorii și alte drepturi salariale:

- salarii conform C.C.M.	39.658.719 lei
- salarii conform contracte mandat	848.868 lei
- salarii colaboratori	107.856 lei
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială	1.910.962 lei
- cheltuieli cu tichetele de masa	2.104.140 lei
TOTAL	44.630.545 lei

La nivelul societății sunt constituite două sindicate : Sindicatul Liber Transport Comun Constanta care este reprezentativ și Sindicatul Profesional al Transportatorilor și Activităților Conexe.

NOTA 9 – Principalii indicatori economico-financiar

Indicatori de activitate

- Viteza de rotație a debitelor-clienți=Sold clienți/Cifra de afaceri x 365 = 10,18 zile
- Viteza de rotație a creditelor-furnizori=Sold furnizori/Cifra de afaceri x 365=13,34 zile
- Viteza de rotație a activelor imobilizate =

$$\text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 43,03 \text{ ori}$$

Indicatorul exprimă numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea, se evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Societatea încasează creanțele la 10,18 zile și achită datoriile la 13,34 zile.

NOTA 10 – Alte informații

Detalii privind cifra de afaceri

Cifra de afaceri are următoarea componență în anul 2019 comparativ cu anul 2018:

Indicator	AN 2018	%	AN 2019	%
Producția vândută	30.669.255	37,13	32.308.871	35,88
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.680	0,00	2.024	0,00225
Venituri din subvenții	51.934.677	62,87	57.728.408	64,11
Total cifră de afaceri	82.605.612	100,00	90.039.303	100,00

În anul 2019 cifra de afaceri a crescut cu 8,999 % comparativ cu anul precedent. Activitatea de exploatare se încheie cu un rezultat pozitiv în suma de 5.963.772 lei. Activitatea financiară se încheie cu profit în sumă de 98.429 lei. Profitul net al exercitiului financiar este în valoare de 4.953.941 lei.

Datorii contingente – Litigii

Societatea are acțiuni în instanță care includ în principal revendicări ale drepturilor de personal și comerciale.

Într-un număr de 10 dosare care au ca obiect cerere de înscriere la masa credală pentru debitorii aflați în insolvență, aflate în diferite stadii de soluționare sumele de recuperat se ridică la nivelul de 493.876,52 lei debit principal, 17.573,03 penalități și 1.650 taxa judiciară de timbru, rezultând un total de 513.099,55 lei.

Într-un număr de 8 dosare care au avut ca obiect pretenții formulate în contradictoriu cu partenerii comerciali și salariați, în cursul anului 2019 au fost obținute sentințe judecătorești prin care pârâții au fost obligați la plata debitului de 172.502,72 lei, penalități în sumă de 1781,08 lei și cheltuieli de judecată în sumă de 4.465 lei, rezultând o sumă totală de recuperat de 178.748,8 lei la care se vor calcula penalități sau dobânzi până la achitarea integrală a debitului. Având în vedere că, în urma notificărilor transmise pentru executarea de bună voie a sentințelor judecătorești debitorii nu au dat curs solicitărilor, urmează a se demara procedura de executare silită împotriva acestora.

Un număr de 5 dosare care au ca obiect pretenții în sumă totală 1.089.533,16 lei sunt în curs de soluționare pe rolul deverselor instanțe de judecată.

În dosarele cu SPIT Constanța se contestă creanța bugetară de 1.220.778 lei de achitat la bugetul local, la care se adaugă cauțiunea achitată de 14.720,78 lei.

Ca urmare a pronunțării de către Înalta Curte de Casație și Justiție a Deciziei civile nr. 4418/02.10.2019 în dosarul civil nr. 4706/118/2016 a rămas definitivă Sentința civilă nr. 18/CA/09.02.2017 pronunțată de Curtea de Apel Constanța prin care au fost anulate Decizia de impunere nr. S57334/10.07.2015 și Dispoziția nr. S10223/04.02.2016, societatea numai este obligată să achite taxele impuse către SPIT.

În dosarul de executare silită formulat pentru întoarcerea executării se solicită recuperarea sumei de 94.750,18 lei achitată în plus către SPATC, Sindicat care solicită continuarea executării în două dosare, cuantumul drepturilor solicitate urmând a fi stabilite prin expertize contabile.

În dosarul cu Curtea de Conturi care are ca obiect contestația împotriva deciziei nr. 2/11.01.2017 au fost stabilite măsuri în sarcina CT BUS S.A. de a recupera suma de 109.500 lei prejudiciu constând în sume achitate nelegal și măsura virării sumei de 1.409.224 lei în contul bugetului local, sumă care constă în venituri necuvenite.

Pentru recuperarea sumei de 109.500 lei constatată de Curtea de Conturi a fost formulată acțiune în răspundere patrimonială care face obiectul dosarului civil nr. 7782/118/2019 înregistrat pe rolul Tribunalului Constanța.

Buget de venituri și cheltuieli

Societatea întocmește anual bugetul de venituri și cheltuieli aprobat de către Consiliul Local al Municipiului Constanța. Pentru exercițiul auditat bugetul activității generale are următoarea structură:

Venituri totale	98.479.000 lei
- Venituri din exploatare	98.319.000 lei
- Venituri financiare	160.000 lei
Cheltuieli totale	90.336.000 lei
- Cheltuieli de exploatare	90.326.000 lei
- Cheltuieli financiare	10.000 lei

Bugetul de venituri și cheltuieli a fost aprobat de către Consiliul de Administrație și Consiliul Local al municipiului Constanța. Față de prevederile bugetare, s-au realizat următoarele sume :

Venituri totale	91.102.000 lei
- Venituri din exploatare	90.882.000 lei
- Venituri financiare	220.000 lei
Cheltuieli totale	85.040.000 lei
- Cheltuieli de exploatare	85.040.000 lei
- Cheltuieli financiare	0 lei

INDICATORI	Bugetul de venituri si cheltuieli an 2019		
	PROGRAMAT	REALIZAT	%
VENITURI TOTALE	98.479	91.102	92,51
Venituri din exploatare , din care:	98.319	90.882	92,44
-venituri din activitatea de baza	40.956	32.309	78,89
-alte venituri din exploatare	160	843	526,88
-venituri din surse bugetare	57.183	57.728	100,95
Venituri financiare	160	220	137,50
CHELTUIELI TOTALE	90.336	85.040	94,14
Cheltuieli din exploatare, din care:	90.326	85.040	94,15
-cheltuieli materiale	42.448	38.905	91,65
-cheltuieli cu personalul	44.317	44.523	100,46
-cheltuieli cu amortizarea	1.365	240	17,58
-alte cheltuieli din exploatare	2.196	1.372	62,48
Cheltuieli financiare	10	0	0,00
Rezultatul brut	8.143	6.062	74,44

Din analiza gradului de realizare al prevederilor Bugetului de venituri și cheltuieli al anului 2019, se observă existența unui echilibru între venituri și cheltuieli, chiar dacă sumele realizate au depășit sumele aprobate, iar aceste sume au fost acoperite din surse proprii de finanțare.

În anul 2019 nu au fost încheiate contracte de leasing.

NOTA 11 – Modificarea capitalului circulant

MODIFICĂRILE CAPITALULUI CIRCULANT

lei

Indicatori	2018	2019	Diferență +/-	Influență flux trezorerie
Creșterea stocurilor	1.634.176	2.226.222	592.046	-592.046
Creșterea creanțelor comerciale	1.149.357	1.946.778	797.421	797.421
Reducerea creanțelor grupului	0	0	0	0
Creșterea altor creanțe	4.439.394	7.407.849	2.968.455	2.968.455
Reducerea chelt. avans	8.084	0	-8.084	-8.084
Creșterea datoriilor comerciale	1.098.812	3.285.609	2.186.797	-2.186.797
Creșterea altor datorii	20.561.945	17.018.999	-3.542.946	3.542.946
Total din care:	28.891.768	31.885.457	2.993.689	4.521.895
Stocuri	1.634.176	2.226.222	592.046	-592.046
Creanțe	5.596.835	9.354.627	3.757.792	3.757.792
Datorii	21.660.757	20.304.608	-1.356.149	1.356.149
TOTAL	28.891.768	31.885.457	2.993.689	4.521.895

NOTA 12 – Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar constau în disponibilități bănești, solduri la bănci, casă și alte elemente de trezorerie lichide.

Numerarul și echivalentele de numerar incluse în situația fluxurilor de trezorerie cuprind următoarele sume :

Nr. crt.	Indicator	2018	2019
1	Disponibil la bancă	6.812.750	15.694.256
2	Disponibil în casă	44.194	6.056
3	Alte valori	675	0
4	Total numerar	6.857.619	15.700.312

Apreciem că situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2019 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței, modificării capitalurilor proprii și fluxurilor de trezorerie ale CT BUS S.A. Constanța.

DIRECTOR GENERAL,
Nicolae Bogdan NIȚĂ



DIRECTOR ECONOMIC,
Mariana SOCEANU

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019**

	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Patrimoniul regiei	4.514.641	0	4.514.641	0
Capital social	0	14.604.641		14.604.641
Patrimoniul public	0	0	0	0
Rezerve reevaluare	1.946.363	0	20.254	1.926.109
Rezerve legale	902.928	303.110		1.206.038
Alte rezerve	103.446	0	0	103.446
Rezultatul reportat, din care :				
-Pierdere neacoperită	-24.495.752	22.126.762	11.053.254	-13.422.244
-Rezultatul exercițiului financiar	11.602.156	91.101.782	97.749.997	4.953.941
-Repartizarea profitului (cont 129)	-548.902	548.902	303.110	-303.110
TOTAL CAPITALURI PROPRII	-5.975.120	128.685.197	113.641.256	9.068.821

Rezervele din reevaluare s-au diminuat ca urmare a casării unor mijloace fixe reevaluate.

Rezervele reprezentând surplusul realizat din rezervele din reevaluare s-au majorat ca urmare a casării unor mijloace fixe reevaluate.

Pierdere neacoperită a scăzut datorită înregistrării profitului aferent exercițiului financiar al anului 2018.

DIRECTOR GENERAL
Nicolae Bogdan NITA



DIRECTOR ECONOMIC,
Mariana SOCEANU



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2019

METODA DIRECTA

I. FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITATILE DE EXPLOATARE	
Incasari de la clienti	23.946.572
Incasari subventii	55.361.819
Incasari proprii	15.001.018
TOTAL 1	94.309.409
Plati catre furnizori	-33.905.437
Plati catre angajati	-24.108.182
Impozite, taxe postale, tichete de masa , deplasari	-36.883.150
TOTAL 2	-94.896.769
Trezoreria neta din activitati de exploatare	-587.360

II. FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITATILE DE INVESTITII	
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-668.462
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0
Dividende incasate	0
Trezoreria neta din activitati de investitii	-668.462

III. FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITATILE DE FINANTARE	
Incasari din emisiunea de actiuni/aport la capital al actionarului unic	10.000.000
Dobanzi incasate	98.516
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0
Alocatii bugetare incasate	0
Dobanzi platite	0
Trezoreria neta din activitati de finantare	10.098.516

IV. Variatia neta a lichiditatilor si a echivalentelor de lichiditati ((I+II+III))	8.842.694
V. Credite	0
VI. Lichiditati si echivalente de lichiditati la inceputul exercitiului	6.857.619
VII. Lichiditati si echivalente de lichiditati la sfarsitul exercitiului (IV+V+VI)	15.700.313

DIRECTOR GENERAL,
Nicolae Bogdan NIȚĂ




DIRECTOR ECONOMIC,
Mariana SOCEANU



Nicolae Bogdan Niță
DIRECTOR GENERAL
 Nicolae Bogdan NIȚĂ



INTRARE	
IEȘIRE Nr.	2518
24	02
2020	2020

RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2019

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Nicolae-Bogdan NIȚĂ, în calitate de director general, declar că CT BUS S.A. Constanța dispune de un sistem de control intern managerial a cărui concepere permit conducerii și Consiliului de Administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 17 % din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2019 sistemul de control intern managerial al CT BUS S.A. Constanța este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial.



J13/60/05.02.1991 | RO 1683902 | Str. Industriala nr. 8 | Constanța | Cont:RO23BTRL01401202694282XX BT | 0241-618581; 0241-694863 | ctbus.ro | office@ctbus.ro

HOTĂRÂREA **nr. 14/31.03.2020**

Consiliul de Administrație al CT BUS S.A., numit în baza H.C.L. nr. 413/27.11.2017, H.C.L. nr. 50/15.02.2018 și H.C.L. nr. 500/28.11.2019;

Având în vedere punctul 9 aflat pe ordinea de zi referitor la situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar al anului 2019,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă cu unanimitate de voturi situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 ale CT BUS S.A. (Bilanț la 31.12.2019, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate, Situația amortizării activelor imobilizate, Situația ajustărilor pentru depreciere, Situația fluxurilor de numerar, Situația modificării capitalurilor proprii, Note explicative la situațiile financiare anuale), însoțite de raportul administratorilor pentru 2019.

Art.2 Situațiile financiare anuale vor fi înaintate adunării generale a acționarilor spre aprobare și vor fi publicate conform prevederilor legale.

Art.3. Serviciul Secretariat al consiliului de administrație va comunica prezenta hotărâre directorului economic.

**PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL CT BUS S.A.**

GHEORGHE UNGUREANU

HOTĂRÂREA NR. 5 din 03.04.2020

Adunarea Generală a Acționarilor a CT BUS S.A., persoană juridică română cu sediul în Constanța, Str. Industrială, nr. 8, Județ Constanța, înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J13/60/1991, cod unic de înregistrare 1883902, întrunită la sediul societății, azi, 03.04.2020 ora 10:00, cu renunțarea la formalitățile și condițiile cu privire la beneficiul convocării,

Fiind legal constituită, capitalul social fiind reprezentat în proporție de 100% și cu unanimitate de voturi,

Având în vedere prevederile art. 111 alin. 2 din Legea 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 14/31.03.2020 privind aprobarea situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2019 ale CT BUS S.A., Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 15/31.03.2020 privind aprobarea raportului anual privind remunerațiile și beneficiile administratorilor și directorilor CT BUS S.A. pentru anul 2019, Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 16/31.03.2020 referitoare la auditul statutar și raportul auditorului statutar,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 Se aprobă situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 ale CT BUS S.A. (Bilanț la 31.12.2019, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate, Situația amortizării activelor imobilizate, Situația ajustărilor pentru depreciere, Situația fluxurilor de numerar, Situația modificării capitalurilor proprii, Note explicative la situațiile financiare anuale, Raport asupra sistemului de control intern managerial la 31.12.2019).

Art. 2 Se aprobă raportul auditorului statutar.

Art. 3 Se aprobă raportul administratorilor CT BUS S.A. pe anul 2019, precum și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar din anul 2019.

Se constată că administratorii CT BUS S.A. aflați în funcție în perioadă analizată și-au îndeplinit corespunzător obligațiile ce le-au revenit în cursul anului 2019, executând sarcinile dispuse prin contractul de mandat propriu fiecărui administrator, cât și măsurile prevăzute în planul de administrare aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 143/25.04.2018.

Art. 4 Se aprobă repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar 2019 – 4.953.941,48 lei, astfel:

- a) rezerve legale: 303.110,05 lei
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: 0 lei
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderilor contabile provenite din aplicarea IAS29: 4.650.831,43 lei

c'1) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării: 0 lei
d) alte repartizări prevăzute de lege: 0 lei

Art. 5 Se aprobă raportul anual privind remunerațiile și beneficiile administratorilor și directorilor CT BUS S.A. pentru anul 2019, întocmit de Comitetul de nominalizare și remunerare constituit în cadrul Consiliului de Administrație al societății.

Art. 6 Se aprobă împuternicirea dl consilier juridic Ion Marcel Nistor să depună la Oficiul Registrului Comerțului-Constanța hotărârea adunării generale a acționarilor și să efectueze mențiunile ce se impun.

Art. 7 Prezenta hotărâre se va comunica conducerii CT BUS S.A. pentru a fi dusă la îndeplinire.

Adunarea Generală a Acționarilor:

Marin Aurelian-Marius

Papuc Cătălin-Florin

Președinte Consiliul de Administrație,
Gheorghe Ungureanu

Secretar ședință,
Ligia Dumitru

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

Livia Dumitru

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU

PREZENTA HOTARARE ESTE
CONFORMA CU ORIGINALUL
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU
Semnătura _____
Data 09.08.2020