

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- CONSILIUL LOCAL -



HOTĂRÂRE

*pentru aprobarea situațiilor financiare
pentru anul 2022 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L.*

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în ședință ordinară;
Având în vedere:

- adresa Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. nr. 1246/11.05.2023, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 80.922/12.05.2023;
 - Raportul administratorului privind activitatea economico-financiară desfășurată pe anul 2022, înregistrat la RAM TERMO VERDE S.R.L la nr. 1145/02.05.2023;
 - referatul de aprobare al primarului Municipiului Buzău, înregistrat la nr. 123/CLM/16.05.2023;
 - raportul de specialitate al Direcției Economice înregistrat la nr.83854/16.05.2023;
 - avizul Comisiei pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale;
 - avizul Comisiei juridice, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești;
 - Deciziile Consiliului de Administrație ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. nr. 10/11.05.2023 și nr. 12/11.05.2023;
 - Raportul Auditorului Extern Klass Enterprise S.R.L., înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 1148/02.05.2023;
 - Propunerea privind repartizarea profitului net al anului 2022, înregistrată la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 1146/02.05.2023;
 - prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - Declarație în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, înregistrată la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 1147/02/05.2023;
 - prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile art. 191, alin. (1) și art. 194, alin. (1), lit. a) și b) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul art. 129, alin. (1), (2), lit. a) și alin. (3), lit. d), art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee), art. 196, alin. (1), lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 (1) Se aprobă situațiile financiare pentru anul 2022, ale societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău aflată sub autoritatea Consiliului Local Municipal Buzău, cu sediul în Buzău, Str. Unirii, bl.13AB, Buzău, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J10/651/07.08.2020 CUI RO 42886590, după cum urmează:

- Bilanțul prescurtat încheiat la 31.12.2022 - Anexa 1
- Contul de profit și pierdere la 31.12.2022 - Anexa 2
- Datele informative la 31.12.2022 - Anexa 3
- Situația activelor imobilizate la 31.12.2022 - Anexa 4
- Situația modificărilor capitalurilor proprii – anexa 5
- Situația fluxurilor nete de trezorerie încheiate la 31.12.2022 - Anexa 6
- Note explicative la situațiile financiare –Anexa 7.

(2) Potrivit situațiilor financiare prevăzute la alineatul (1) din prezentul articol RAM TERMO VERDE S.R.L. a realizat venituri totale în valoare de 17.961.990 lei, cheltuieli totale în valoare de 17.521.298 lei cu un profit a exercițiului financiar în valoare de 440.692 lei.

Art.2 Se aprobă repartizarea profitului net în valoare de 440.692 lei realizat în exercițiul financiar 2022 astfel:

- 388.542 lei – acoperirea pierderilor aferente exercițiului financiar 2020;
- 52.150 lei – acoperirea parțială a pierderilor aferente exercițiului financiar 2021.

Art.3 Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău pentru exercițiul financiar 2022.

Art.4 Se ia act, fără observații formulate, de următoarele rapoarte întocmite de comitetele consultative constituite în cadrul Consiliului de Administrație:

- Raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2022, înregistrat sub nr.1206/10.05.2023 – anexa 8;
- Raportul anual al comitetului de audit aferent anului 2022, înregistrat sub nr. 1207/10.05.2023 – anexa 9.

Art.5 Anexele 1-9 fac parte din prezenta hotărâre.

Art.6 Primarul municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Economice, precum și RAM TERMO VERDE S.R.L., vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.7 Prin grija secretarului general al municipiului Buzău, prezenta hotărâre va fi comunicată persoanelor și instituțiilor interesate.

PREȘEDINTELE ȘEDINȚEI,
FLORIN SANGIU

CONTRASEMNEAZĂ:

SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU,
EDUARD PISTOL

Buzău, 31.05.2023
Nr. 105

Această hotărâre a fost adoptată de Consiliul Local al Municipiului Buzău, cu respectarea prevederilor art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de 21 voturi pentru, 0 abțineri și 0 voturi împotriva, din numărul total de 23 consilieri locali în funcție și 21 consilieri locali prezenți la ședință.

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București		S1003_A1.0.0 /23.02.2023		Tip situație financiară: BS							
		☐ Sucursala		☒ An ☐ Semestru		Anul 2022							
		☐ GIE - grupuri de interes economic											
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris											
				Suma de control		1.200.000							
Entitatea		RAM TERMO VERDE SRL											
Adresa	Județ	Sector		Localitate									
	Buzau			BUZAU									
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon							
	UNIRII		13AB			0758839312							
Număr din registrul comerțului		J10/651/2020		Cod unic de înregistrare		4 2 8 8 6 5 9 0							
Forma de proprietate				Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)									
12--Societati cu capital integral de stat													
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)													
3530 Furnizarea de abur și aer condiționat													
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)													
3530 Furnizarea de abur și aer condiționat													
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)				☐ Raportări anuale									
☐ Entități mijlocii, mari și 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									
☒ Entități mici				☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii									
☐ Microentități				☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European									
				☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European									
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT													
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE													
F30 - DATE INFORMATIVE													
F40 - SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE													
Indicatori :<table border="1" style="width:100%"><tr><td>Capitaluri - total</td><td>135.467</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td>1.200.000</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td>440.692</td></tr></table>  RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZAU INTRARE Nr. 1141 IESIRE Nr. 05 Ziua 02 Luna 05 Anul 2023								Capitaluri - total	135.467	Capital subscris	1.200.000	Profit/ pierdere	440.692
Capitaluri - total	135.467												
Capital subscris	1.200.000												
Profit/ pierdere	440.692												
ADMINISTRATOR,				INTOCMIT,									
Numele si prenumele DOBRESU STEFAN				Numele si prenumele MATEI GIANI									
Semnătura				Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC									
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU													
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU													
AUDITOR													
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit KLASS ENTERPRISE SRL													
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 1358				CIF/ CUI 37099524									
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU													
				Semnătura									
				Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒									
				MATEI GIANI-GABRIEL Semnat digital de MATEI GIANI-GABRIEL Data: 2023.03.21 11:22:05 +02'00'									
				Semnătura electronica									
Formular VALIDAT													

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	109.081	300.505
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	667.676	1.435.396
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	776.757	1.735.901
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	592	68.437
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	4.002.152	4.602.120
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.002.152	4.602.120
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	78.056	605.636
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.080.800	5.276.193
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	3.457.213	5.081.071
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-425.993	195.122
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	350.764	1.931.023
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	1.694.290	1.795.556
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	644.710	1.795.556
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	644.710	1.795.556
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	1.049.580	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	1.049.580	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.200.000	1.200.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.200.000	1.200.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37		
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	388.542
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	0
	SOLD D (ct. 121)	46	44	1.105.404
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-293.946	135.467
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	-293.946	135.467

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRESCU STEFAN

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MATEI GIANI

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	13.197.727	17.795.656
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	12.938.201	17.322.914
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	7.930.216	9.562.982
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	5.267.511	8.232.674
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721 + 722)	09	09	529.599	57.943
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	65.239	108.308
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	7.837	50.060
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	13.792.565	17.961.907
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	661.837	641.477
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	20.956	10.601
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	9.138.382	11.990.606
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.306.991	1.648.618
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	7.547.821	10.044.650
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	135	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.311.163	4.093.449
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.143.572	3.948.963
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	167.591	144.486

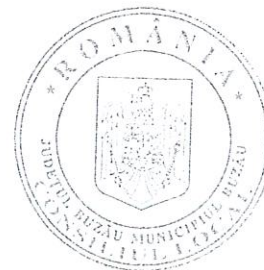
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	40.028	83.903
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	40.028	83.903
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	725.552	701.262
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	594.821	586.253
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	74.413	70.724
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	56.318	44.285
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	14.898.053	17.521.298
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	440.609
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	1.105.488	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	84	83
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	84	83
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59		

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	84	83
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	13.792.649	17.961.990
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	14.898.053	17.521.298
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	440.692
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	1.105.404	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	440.692
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	1.105.404	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

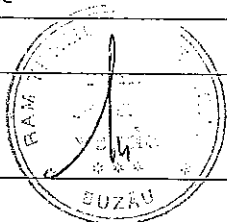


ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRESU STEFAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEI GIANI

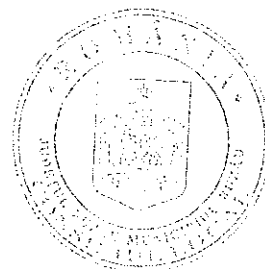
Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Matei Giani", written over a horizontal line.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	440.692
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	1.034.220	1.034.220
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.034.220	1.034.220
- peste 30 de zile	06	06	214.245	214.245
- peste 90 de zile	07	07	819.975	819.975
- peste 1 an	08	08		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11		
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12		
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13		
- alte datorii sociale	14	14		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15		
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16		
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18		

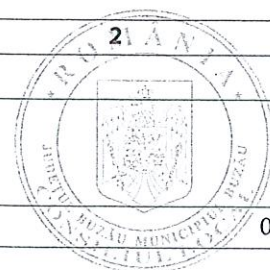
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	80
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	78

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

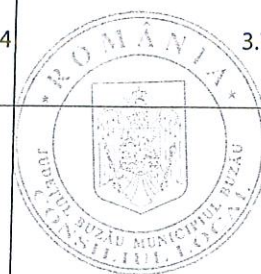
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane 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	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	304.590
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

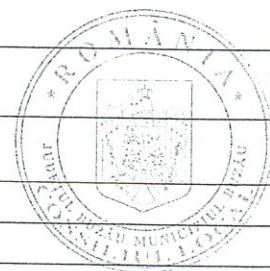
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.851.094	3.743.884
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	147.507	162.745
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	81.539	107.873
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	15.236	13.983
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	50.732	40.889
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



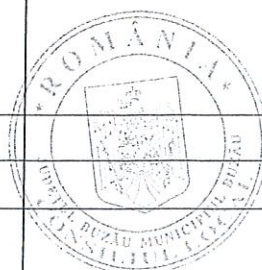
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.551	695.491
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii i nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
asa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.445	3.004
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.445	3.004
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	75.611	602.632
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	75.327	602.348
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	284	284
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.457.213	5.081.071
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		



- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.747.419	4.490.887
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	89.095	95.129
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.580.030	494.322
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	893.121	244.944
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	650.273	240.580
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	36.636	8.798
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	40.669	733
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.200.000	1.200.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.200.000	1.200.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	84.229.571	85.838.306
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.200.000	1.200.000

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat au local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

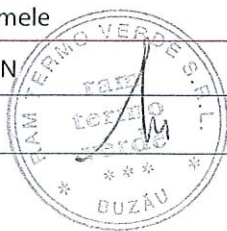
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRESU STEFAN

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MATEI GIANI

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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



SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	136.893	219.160		X	356.053
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	136.893	219.160		X	356.053
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	497.954	0			497.954
3.Instalatii tehnice si masini	10	182.208	752.054			934.262
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11		9.833			9.833
Investitiile imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		62.000			62.000
7.Investitiile imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	680.162	823.887			1.504.049
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	817.055	1.043.047			1.860.102

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	27.812	27.736		55.548
.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	27.812	27.736		55.548
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	3.820	31.356		35.176
3.Instalatii tehnice si masini	29	8.666	23.579		32.245
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30		1.232		1.232
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	12.486	56.167		68.653
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	40.298	83.903		124.201

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOBRESU STEFAN

Semnătura

Numele si prenumele

MATEI GIANI

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2023), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2022).

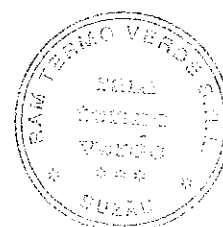
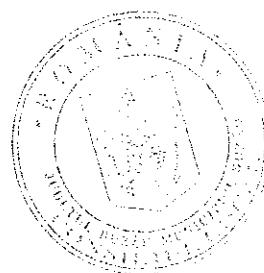
3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul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

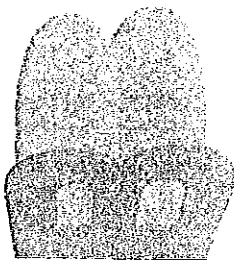


Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	



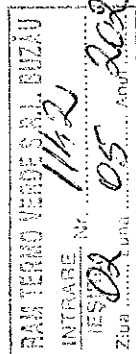


Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Sr. Unitii Bl. 13 A/B Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



RAM TERMO VERDE SRL

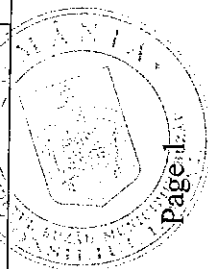
Situația modificărilor capitalurilor proprii

(sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

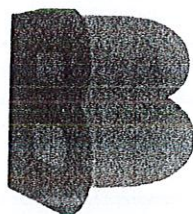
Descriere	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezultatul reportat	Rezultatul aferent exercitiului	Total
Sold la 1 ianuarie 2022	1200000	0	0	0	1200000
Transfer la rezultat reportat	0	0	0	0	0
Surplus/pierdere din reev	0	0	0	0	0
MF iesite	0	0	0	0	0
Rezultatul exercitiului	0	0	0	0	0
Sold la 31 decembrie 2022	1200000	0	-388542	-1105404	-293946
Transfer la rezultat reportat	0	0	-388542	0	-388542
Surplus din reevaluare	0	0	0	0	0
Rezultatul exercitiului	0	0	0	-1105404	-1105404
Sold la 31 decembrie 2022	1200000	0	-388542	-1105404	-293946

Director general,

Ing. Dobrescu Stefan



ANEXA NR.5
LA HCL NR. 105/ 31.05.2023



Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro

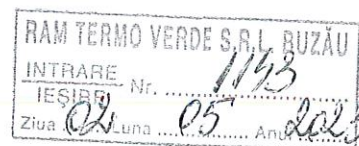
Ram Termo Verde

ANEXA NR. 6
LA HCL NR. 105/31.05.2023



SITUATIA FLUXURILOR NETE DE TREZORERIE INCHEIATE LA 31.12.2022

CASH-FLOW

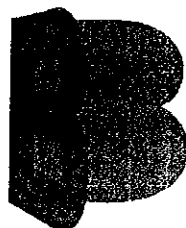


NR.CRT.	Explicatii/luna	
I	Sold initial disponibil (casa și banca)	78.056
A	Intrari în lichiditati (1+2+3+4)	19.507.654
1	Din activitatea de baza	11.270.033
2	subventii	6.720.380
3	Transferuri de la bugetul local	1.293.260
4	alte intrari de numerar(clienti incerti, debitori, etc)	223.981
	Total disponibil (I+A)	19.585.710
B	Utilizari numerar din exploatare	19.335.765
1	furnizori	15.162.893
2	salarii	1.137.908
3	Asigurari sociale	1.960.267
4	Impozit salarii	379.216
5	Contribuție asiguratorie munca	116.458
6	Plati TVA	280.605
7	Retineri datorate tertilor	200.708
8	VPHN	97.710
C	cheltuieli pentru investitii (Achiziția de mijloace fixe și obiecte de inventar din schema de minimis)	0
D	Credite	0
	rambursari	0
	dobanzi și comisioane	0
E	Incasari pentru impozite și taxe (1-2+3)	355.691
1	plati impozite locale	0
2	rambursari TVA	274.152
3	impozit pe profit/cifra de afaceri	81.539
F	Total utilizari numerar (B+C+D)	19.335.765
G	Flux net de lichiditati (A-F+E)	527.580
H	Sold final disponibil (I+G)	605.636

Director general
Ing. Dobrescu Stefan



Director economic
Ec. Matei Giani Gabriel



Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

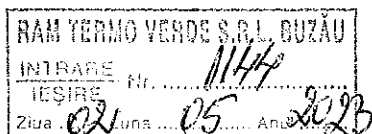
C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



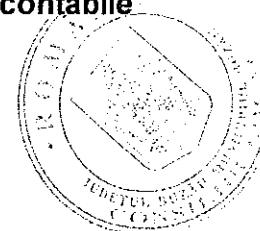
ANEXA NR. 7
LA HCL NR. 105/31.05.2023

Nr.



NOTE EXPLICATIVE

**asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2022 conform
OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile
conforme cu directivele europene**



NOTA 1. INFORMATII GENERALE

a) Prezentarea Societății.

RAM TERMO VERDE SRL Buzau functioneaza in baza Actului Constitutiv aprobat prin HCLM 157/20.07.2020.

Societatea are Buget de Venituri si Cheltuieli propriu aprobat conform prevederilor legale.

Obiectul de activitate il reprezinta prestari de servicii catre populatie privind:

- productie, transport, distributie si furnizare energie termica ;

Situatiile financiare anuale sunt proprii Societatii. Situatiile financiare prezentate se refera la perioada 01.01.2022-31.12.2022.

Presedintele consiliului de administratie al societatii este dna. Savulescu Mariana-Simona.

b) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 2.3.

NOTA 2 - PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Pe parcursul exercitiului financiar, societatea a respectat principiile contabile statuate prin Legea contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare.

Nu au fost semnalate abateri de la acestea.

Metodele de evaluare folosite pentru evaluarea si inregistrarea in evidenta a bunurilor au fost aceleasi pe tot parcursul anului. Nu s-au practicat tratamente contabile alternative.

Politicele contabile aplicate in aceste situatii financiare sunt prezentate in cele ce urmeaza.



2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt elaborate de regulă pornindu-se de la prezumția că societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil.

Acest principiu presupune că societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în reducere semnificativă a activității.



2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanenței metodelor

Acesta presupune continuitatea aplicării în mod consecvent a aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudenței. Au fost avute în vedere următoarele aspecte:

- a) au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercitiului financiar;
- b) s-a ținut cont de toate datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent;
- c) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercitiului și data întocmirii bilanțului;
- d) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar curent este pierdere sau profit.

Principiul independenței exercitiului

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv



În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul necompensarii

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

Unele compensari intre creante si datorii ale societatii fata de acelasi agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea lor integrala.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor, operatiunilor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.



Principiul pragului de semnificatie

Fiecare element care are o valoare semnificativa a fost prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeasi natura sau cu functii similare au fost insumate, nefiind necesara prezentarea lor separata.

2.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Active imobilizate

Activele imobilizate se inregistreaza in bilantul contabil la costul de achizitie sau costul de productie, mai putin amortizarea cumulata.

Costul de achiziție al bunurilor cuprinde pretul de cumparare, taxele de import si alte taxe nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare si alte cheltuieli care pot fi atribuite direct achizitiei bunurilor respective.

Pentru calculul amortizarii se foloseste metoda de amortizare liniara, duratele de viata folosite, potrivit HG.2139/2004, fiind urmatoarele:

Cladiri si constructii	24-60 ani
Echipamente	4-34 ani
Mijloace de transport	4- 8 ani
Tehnica de calcul	3- 5 ani
Mobilier si echipament de birou	3-15 ani
Software	1- 5 ani



Investitia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe sunt evidentiata in cheltuielile din exploatare in momentul efectuarii lor, iar imbunatatirile care duc la marirea duratelor de viata sau a valorii activelor sunt capitalizate.

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul aferent achizitiei si prelucrării, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul stocurilor unui prestator de servicii cuprinde manopera si alte cheltuieli legate de personalul direct angajat in furnizarea serviciilor, inclusiv personalul insarcinat cu supravegherea, precum si regile corespunzatoare.

Costul de achizitie include, ca si in cazul activelor imobilizate, pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Dacă valoarea realizabilă neta a stocurilor este mai mica decat costul de achizitie sau costul de productie, atunci acea valoare realizabila neta corespunzatoare activului circulant este cea care este prezentată în situatiile financiare, respectiv valoarea activului, mai putin provizionul constituit.

Creante

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica mai putin provizioanele constituite pentru depreciere in cazurile in care s-a constatat ca valoarea realizabilă este mai mica decat valoarea istorica.

Rezultatul Exercițiului

Pierdere contabilă se acoperă din profitul exercițiului financiar curent, după aprobarea situațiilor financiare anuale conform legii din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

În lipsa unor prevederi legale exprese, ordinea surselor din care se acoperă pierdere contabilă este la latitudinea adunării generale a asociaților, respectiv a consiliului de administrație.

NOTA 3 - ACTIVELE IMOBILIZATE

IMOBILIZARI NECORPORALE, CORPORALE si FINANCIARE.

Activele imobilizate ale societatii la 31.12.2021 sunt in valoare de 776.757 lei, amortizarea acestora fiind de 40.027 lei. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara. In structura, imobilarile corporale, sunt prezentate pe categorii, in tabloul urmator:



Descriere	Terenuri si constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport si investitii in curs	Mobilier si aparatura birotica	Imobilizari necorporale	Total
La 31.12.2021	497.954	182.208	0	136.893	817.055
Intrari 2022	0	814.054	9.833	219.160	1.043.047
Iesiri/transf.2022	0	0	0	0	0
La 31.12.2022	497.954	996.262	9.833	356.053	1.860.102
Amortizare					
La 31.12.2021	3.820	8.666	0	27.812	40.298
intrari 2022	31.356	23.579	1.232	27.736	83.903
Iesiri 2022	0	0	0	0	0
La 31.12.2022	35.176	32.245	1.232	55.548	124.201
Valoare neta					
La 31.12.2021	494.134	173.542	0	109.081	776.757
La 31.12.2022	462.778	964.017	8.601	300.505	1.735.901

NOTA 4. SITUATIA CREANTELOR

Descriere generala	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022	LICHIDITATE	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	3.833.575	3.694.951	3.641.091	53.860
Subventie UATM	17.519	0	0	0
Alte creante	151.058	907.169	907.169	0
Total	4.002.152	4.602.120	4.548.260	53.860

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Clienti	830.712	704.282
Subventie UATM	17.519	0
Clienti incerti sau in litigiu	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor – clienti	0	0
Clienti facturi de intocmit	3.002.863	2.990.669
TOTAL	3.851.094	3.694.951

In categoria **creantelor comerciale** se cuprind facturile emise pentru energia termica furnizata clientilor, precum si alte servicii prestate conform contractelor de furnizare produse si prestari de servicii si neancasate pana la finele exercitiului.



Mentionam faptul ca facturarea serviciilor de apa calda si incalzire se face pe baza citirii aparatelor de masura instalate la scara de bloc, citire realizata de catre societate in prezenta reprezentantului asociatiei de proprietari, pentru serviciile pentru populatie, si in prezenta unui reprezentant pentru agentii economici.

Preturile practicate pentru serviciile de furnizare energie termica pe anul 2022 au fost stabilite prin HCLM nr.182/27.10.2021 si modificate prin HCLM nr.219/28.10.2022

La pozitia « clienti – facturi de intocmit », a fost inregistrat volumul productiei calculate pentru luna decembrie 2022, facturile fiind emise in prima parte a lunii ianuarie 2023.

Capitolul alte creante are urmatoarea componenta :

Descriere	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Ajutoare banesti acordate (Directia Muncii)	15.236	13.983
Decontari in curs de clarificare	0	691.940
TVA neexigibil (pt.TVA la incasare)	0	107.873
Debitori diversi	3.551	3.551
Furnizori-debitori	81.539	48.933
Concedii medicale de recuperat	50.732	40.889
TOTAL	151.058	907.169

NOTA 5 CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara incude urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Conturi la banci	75.611	602.632
Casa in Lei	2.445	3.004
Alte valori	-	
Avansuri de trezorerie	-	
Total	78.056	605.636

NOTA 6 SITUATIA DATORIILOR

Situatia datoriilor pe termen scurt si termen lung

In detaliu, datoriile SOCIETATII la data de 31.12.2022 se prezinta astfel :

- LEI -

Descriere generala a datoriilor pe termen scurt si termen lung	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022	EXIGIBILITATE	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	1.747.419	4.490.888	4.490.888	0
Datorii fiscale si pt asig sociale	1.580.030	494.322	494.322	0
Alte datorii	129.764	95.861	95.861	0
Total	3.457.213	5.081.071	5.081.071	0

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 .12. 2021	31 .12. 2022	Din care :	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Furnizori	202.286	1.488.034	1.488.034	
Cienti creditor	14.611	4.005	4.005	
Furnizori de imobilizari	10.000	0	0	
Furnizori - facturi nesosite	1.520.522	2.998.849	2.998.849	
Total	1.747.419	4.490.888	4.490.888	

Alte datorii includ:**- LEI -**

Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2021	2022
Personal - salarii datorate	79.976	86.242
Retineri din salarii datorate terților	4.247	1.450
Alte datorii în legatură cu personalul	4.872	7.437
Contributii la asigurarile sociale	893.121	244.944
Contributii asiguratorie de munca	55.598	19.946
TVA (exigibil/neexigibil)	429.496	164.032
Avansuri acordate personalului	0	0
Impozit pe salarii	165.179	56.602
Contributii la fondurile speciale	36.636	8.798
Alte datorii	669	732
Creditori diversi	40.000	0
TOTAL	1.709.794	590.183

**NOTA 7 – CAPITAL SI REZERVE****8.1 MODIFICAREA CAPITALURILOR**

Rezultatul exercitiului financiar al anului 2022 este pROFIT in valoare de 440.692 lei.

8.2 PARTI SOCIALE.

Capitalul social al RAM TERMO VERDE SRL este de 1.200.000 lei.

Capitalul social este divizat in 12.000 de parti sociale, cu o valoare nominala de 100 lei.

Capitalul social este detinut in procent de 100 % de UAT Buzau, care este asociat unic.

Conform Legii nr.227/2015 privind codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare, art. 31 - Pierderi fiscale, alin (1) "Pierdere anuală, stabilită prin declarația de impozit pe profit, se recuperează din profiturile nete obținute în următorii 7 ani consecutivi. Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora.

420. - (1) În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilește cumulat de la începutul exercițiului financiar.

(2) Rezultatul exercițiului se determină ca diferență între veniturile și cheltuielile exercițiului.

(3) Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.



Închiderea conturilor 121 "Profit sau pierdere" și 129 "Repartizarea profitului" se efectuează la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale. Ca urmare, cele două conturi apar cu soldurile corespunzătoare, în bilanțul întocmit pentru exercițiul financiar la care se referă situațiile financiare anuale.

Legea contabilitatii nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare, art 19 alin (4) pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercitiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Buzău.

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI 2022

Cifra de afaceri pe anul 2022 este de 17.795.656 lei ,

Veniturile totale pe anul 2022 sunt de 17.961.990 lei și cuprind:

- energie termică = 9.090.240 lei;
- subvenții = 8.232.674 lei;
- prestări servicii = 450.592 lei;
- chirii = 22.150 lei;
- alte venituri din exploatare = 108.308 lei;
- venituri din producția de imobilizări = 57.942 lei;
- venituri financiare = 84 lei.



NOTA 10 - INFORMATII PRIVIND SALARIATII

RAM TERMO VERDE SRL Buzău a înregistrat pe anul 2022 un număr mediu de 69 salariați. Societatea este condusă de un DIRECTOR GENERAL, numit în baza unui contract de mandat încheiat potrivit prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă, cu modificările și completările ulterioare.

Cheltuielile cu personalul la nivelul RAM TERMO VERDE SRL se prezintă astfel:

- LEI -

Descriere	2021	2022
- cheltuieli cu salariile	3.900.752	4.012.643
- cheltuieli cu asigurarile sociale și obligații asimilate	81.109	80.806



NOTA 11 CONTINUITATEA EXPLOATARII

La 31.12.2022 societatea inregistreaza un profit net de 440.692 lei.

La 31.12.2022 societatea prezinta capitaluri proprii in valoare de 135.467 lei, iar activele curente nete sunt peste datoriile curente nete cu suma de 135.467 lei.

Managementul considera ca nu exista incertitudini privind principiul continuitatii activitatii.

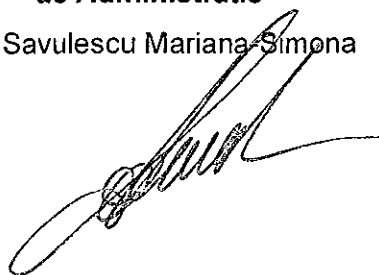
NOTA 12. EVENIMENTE ULTERIOARE

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile care au avut loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt aprobate, evenimente considerate semnificative.

Pana la data semnarii situatiilor financiare nu au avut loc evenimente care să influențeze semnificativ datele prezentate în situațiile financiare.

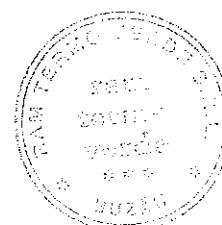
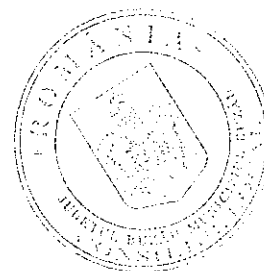
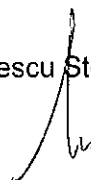
**Presedintele Consiliului
de Administratie**

Savulescu Mariana Simona



Director General

Dobrescu Stefan



ANEXA NR. 8
LA HCL NR. 105 / 31.05.2023



Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.L. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr.: 1206/10.05.2023

RAPORTUL ANUAL CU PRIVIRE LA REMUNERATIILE SI ALTE AVANTAJE ACORDATE ADMINISTRATORILOR SI DIRECTORILOR IN CURSUL ANULUI 2022

Capitolul I

Cadrul legal privind politica de remunerare pentru administratorii neexecutivi

- Art. 37 alin. (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede faptul că: „Remuneratia membrilor consiliului de administratie este stabilită de adunarea generală a acționarilor”.
- Art. 37 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, care prevede faptul că, "Remuneratia membrilor consiliului de administratie este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă.(...) Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor”;
- Art. 37 alin. (5) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, care prevede ca "la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație sau, după caz, a fiecărui membru al consiliului de supraveghere, determinată conform alin. (2) și (4), că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat”;
- Art. 39 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede că „remunerația și celelalte avantaje oferite membrilor consiliului de administratie si directorilor vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare”.

Indemnizatii fixe/variabile acordate in 2022:

- Prin HCLM 69/22.04.2021 se numesc membrii consiliului de administrație și se stabilește o indemnizație brută lunară în valoare de 2.672 lei brut.





1.Săvulescu Mariana Simona

2.Dimciu Beatrice Valentina

3.Prahoveanu Cornel.

- Prin HCLM 151/27.07.2022 se vacantează postul de membru în consiliul de administrație al doamnei Dimciu Beatrice Valentina și este numit ca membru provizoriu pentru o perioadă de 4 luni domnul Răican Alexandru Cosmin cu o indemnizație brută lunară în valoare de 2.672 lei brut.

- Prin HCLM nr.242/29.11.2022 se prelungește mandatul de membru provizoriu pentru o perioadă de 2 luni al domnului Răican Alexandru Cosmin cu o indemnizație brută lunară în valoare de 2.672 lei brut.

Remuneratii și alte avantaje:

- Pentru anul 2022 membrii consiliului de administrație au primit remunerația fixă, fără componentă variabilă, fără decontarea altor cheltuieli sau alte avantaje.

- Pentru anul 2022 membrii consiliului de administrație au beneficiat de asigurare de risc profesional în valoare de 263 lei lunar.

Capitolul II

Cadrul legal privind politica de remunerare pentru administratorii executivi (Directorul General și Directorul Economic)

• Art. 38 alin. (2) OUG.109/2011 „Remunerația este formată dintr-o indemnizație fixă lunară stabilită în limitele prevăzute la art. 37 alin. (3) și dintr-o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, acordarea de acțiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.”;

• Art. 38 alin. (3) OUG 109/2011 „Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății.”.

Indemnizații fixe/variabile acordate în 2022:

- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.26/16.05.2021 a fost aprobat contractul de mandat al directorului general, Giani Gabriel Matei, pe o perioadă de 4 ani cu o remunerație fixă de 14.000 lei brut lunar începând cu data de 17.08.2021.

- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.19/24.08.2022 se constată renunțarea la mandatul de Director General a domnului Giani Gabriel Matei începând cu data de 25.08.2022.
- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.20/24.08.2022 domnului Giani Gabriel Matei este numit în funcția de Director Economic cu o indemnizație fixă de 14.000 lei brut lunar, începând cu data de 25.08.2022.
- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.23/06.09.2022 domnul Ștefan Dobescu este numit în Funcția de Director General Provizoriu pe o perioadă de 4 luni cu o indemnizație fixă de 14.000 lei brut lunar începând cu data de 07.09.2022.
- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.32/09.12.2022 domnul Ștefan Dobescu este numit în Funcția de Director General pe o perioadă de 4 ani cu o indemnizație fixă de 15.000 lei brut lunar începând cu data de 09.12.2022.



Remuneratii și alte avantaje:

1. – Director General/Director General Provizoriu

- Pentru anul 2022, perioada ianuarie – august, domnul Giani Gabriel Matei – **Director General** a primit remunerația fixă, fără componentă variabilă.
- Reparații, întreținere autovehicul personal – 1.278,91 lei lunar.
- Asigurare de risc profesional în valoare de 263 lei lunar.
- Pentru anul 2022, perioada septembrie – decembrie, domnul Ștefan Dobescu – **Director General/Director General Provizoriu** a primit remunerația fixă, fără componentă variabilă.
- Reparații, întreținere autovehicul personal – 0 lei
- Asigurare de risc profesional în valoare de 263 lei lunar.

2. – Director Economic

- Pentru anul 2022, perioada august – decembrie, domnul Giani Gabriel Matei – Director Economic a primit remunerația fixă, fără componentă variabilă.
- Reparații, asigurare, întreținere autovehicul personal – 0 lei.
- Asigurare de risc profesional în valoare de 263 lei lunar.

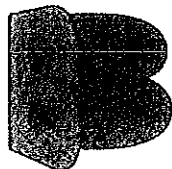
Comitetul de Nominalizare și Remunerare:

Membru: Prahoveanu Cornel

Membru: Raican Cosmin-Alexandru

ANEXA NR. 9

LA HCL NR. 105/31.05.2023



Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

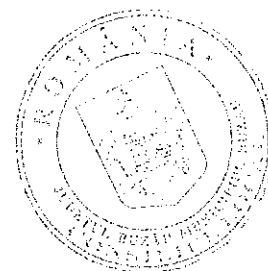
C.U.C. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii BL. 13 AD Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr.: 1207/10.05.2023

**RAPORTUL ANUAL AL COMITETULUI DE AUDIT DIN CADRUL
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AFERENT ANULUI 2022**



Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al Companiei de Apa S.A. Buzău, în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.
- Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

Comitetul de audit reprezintă un concept al guvernantei corporative, ale cărei preocupări esențiale sunt concentrate pe direcția organizării și asigurării bunei funcționări a managementului riscului, controlului intern, auditului intern și a relației cu auditul extern.

După numirea unui administrator neexecutiv provizoriu prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 151/25.07.2022, Comitetul de Audit a avut următoarea componență:

Membru: Prahoveanu Cornel - administrator neexecutiv.

Membru: Raican Cosmin-Alexandru - administrator neexecutiv.

Activitatea membrilor Comitetului de Audit nu s-a suprapus cu cea a auditorilor interni, deoarece calitatea de auditor intern este o profesie autorizată, care se



exercită în conformitate cu prevederile unor standarde profesionale și deontologice, iar calitatea de membru în Comitetul de Audit, care funcționează ca un comitet consultativ al Consiliului de Administrație, conferă drepturile și obligațiile asigurate de management și acționarul unic.

Controlul intern reprezintă unul dintre elementele cheie ale unui proces de raportare financiară eficace și constă în menținerea unui mediu de control adecvat. Pentru că mediul de control stabilește tonul organizației și contribuie la conștientizarea personalului cu privire la rolul controlului intern, în același timp, mediul de control reprezintă fundamentul pentru toate celelalte elemente ale controlului intern, asigură disciplina și contribuie la cultura minimalizării riscului de pierdere prin fraudă și prin erori.

După o evaluare a sistemului de control al societății, am concluzionat că activitățile se desfășoară în conformitate cu reglementările legale. Principalele activități desfășurate de membrii Comitetului de audit în anul de raportare au fost:

1. Monitorizarea eficacității sistemelor de control intern/managerial
2. Monitorizarea relațiilor cu auditorul extern.

În anul 2018 a intrat în vigoare Ordinul Secretariatului General al Guvernului (OSGG) nr. 600 care aduce modificări și completări Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 400/12.06.2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice. Eficacitatea sistemului de control intern/managerial este reflectată de rezultatele obținute în procesul de implementare, prezentate mai jos, grupate pe cele 5 elemente cheie (Mediul de control, Performanța și managementul riscului, Activități de control, Informarea și comunicarea, Evaluarea și auditarea), extrase din autoevaluările efectuate în cadrul compartimentelor societății.

Auditul statutar este realizat în baza unui contract de prestări servicii, firma îndeplinind criteriile legale referitoare la calitate, transparență și independență. Considerăm că pentru anul de raportare, sistemul de control intern managerial al RAM TERMO VERDE S.R.L. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.



Comitetul de Audit a luat act de raportul auditorului independent Klass Enterprise S.R.L. înregistrat sub nr. 1148/02.05.2023, inclusiv anexa raportul suplimentar adresat comitetului de audit, potrivit căruia situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31.12.2022, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data, în conformitate cu prevederile legislației incidente în vigoare.

Comitetul de Audit:

Membru: Prahoveanu Cornel

Membru: Raican Cosmin-Alexandru

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- PRIMAR -
Nr. 123/CLM/16.05.2023



REFERAT DE APROBARE

*la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare
pentru anul 2022 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L*

RAM TERMO VERDE S.R.L, prin adresa nr. 1246/11.05.2023, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr.80922/12.05.2023 a solicitat Consiliului Local al Municipiului Buzău aprobarea Stuațiilor Financiare pentru anul 2022 al RAM TERMO VERDE S.R.L .

Societatea Comercială RAM TERMO VERDE S.R.L. are ca asociat unic Municipiul Buzău, în calitate de persoană juridică, care își exercită drepturile și obligațiile prin Consiliul Local al Municipiului Buzău.

Conform O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, consiliile locale exercită, în condițiile legii, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societățile comerciale.

Având în vedere:

- situația financiară a RAM TERMO VERDE S.R.L aflată sub autoritatea Consiliului Local Municipal Buzău, cu sediul în Buzau, Str. Unirii, bl.13AB, Buzau, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J10/651/07.08.2020 CUI RO 42886590 respectiv:

- Bilanțul prescurtat încheiat la 31.12.2022 - Anexa 1
- Contul de profit și pierdere la 31.12.2022 - Anexa 2
- Datele informative la 31.12.2022 - Anexa 3
- Situația activelor imobilizate la 31.12.2022 - Anexa 4
- Situația modificărilor capitalurilor proprii – anexa 5
- Situația fluxurilor nete de trezorerie încheiate la 31.12.2022 - Anexa 6
- Note explicative la situațiile financiare –Anexa 7.

Totodată, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Comitetul de Nominalizare și Remunerare (Anexa 8) și Comitetul de Audit (Anexa 9) din cadrul Consiliului de Administrație au prezentat rapoartele anuale în vederea luării la cunoștință în cadrul Adunării Generale.

Având în vedere cele expuse mai sus, a fost redactat alăturatul proiect de hotărâre.

Primar

Constantin Toma



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
DIRECȚIA ECONOMICĂ
NR. 83854/16.05.2023



RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022 ale Societății
Comerciale Ram Termo Verde SRL

Necesitatea și oportunitatea

Proiectul de hotărâre are ca scop aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022, având în vedere prevederile Legii 31/1990 cu privire la societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

Legalitatea proiectului

Susținerea, din punct de vedere legal a proiectului este fundamentarea pe prevederile următoarelor acte normative:

- 1) Legea 31/1990 cu privire la societățile comerciale cu modificările și competențele ulterioare;
- 2) Legea contabilității nr.82/1991 cu modificările și competențele ulterioare;
- 3) Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare;
- 4) Ordinul 58/2021 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.

Considerații de ordin economic

Rezultatele activității financiar-contabile a societății pentru anul 2022 au fost:

Nr crt	Element	Suma -lei
1	Venituri totale din care:	17.961.990
	<i>Venituri din exploatare</i>	<i>17.961.907</i>
	<i>Venituri financiare</i>	<i>83</i>
2	Cheltuieli totale din care:	17.521.298
	<i>Cheltuieli din exploatare</i>	<i>17.521.298</i>
	<i>Cheltuieli financiare</i>	<i>0</i>
3	Profit total din care:	440.692
	Profit din exploatare	440.609
	Profit financiar	83

La data de 31.12.2022 societatea înregistra active totale în sumă de **7.012.094** lei, datorii totale în sumă de **5.081.071** lei și capitaluri în sumă de **135.467** lei prezentate în tabelul de mai jos :

Nr crt	Element	Suma -lei
1	ACTIVE TOTALE	7.012.094
	Active imobilizate	1.735.901
	Active circulante	5.276.193
2	DATORII TOTALE	5.081.071
	Datorii care trebuie plătite până la 1 an	5.081.071
	Datorii care trebuie plătite peste 1 an	0
3	CAPITALURI TOTALE	135.467
	Capital vărsat	1.200.000
	Rezerve din reevaluare	0
	Rezerve	0
	Profit sau pierderea reportată	- 1.505.225
	Profit exercitiu financiar	440.692

Societatea a înregistrat un profit în sumă de 440.692 lei.

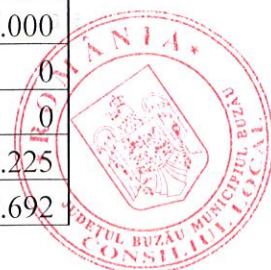
Conform raportului auditorului independent nr.1131/02.05.2023, situațiile financiare la 31.12.2022 prezintă fidel sub toate aspectele semnificative poziția financiară a firmei în conformitate cu O.M.F.P. NR.1802/2014.

Având în vedere că cele prezentate sunt oportune, legale și necesare, propunem spre analiză și aprobare situațiile financiare ale exercițiului financiar an 2022 ale Societății Comerciale Ram Termo Verde SRL.

Totodată, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Comitetul de Nominalizare și Remunerare și Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație au prezentat rapoartele anuale în vederea luării la cunoștință în cadrul Adunării Generale.

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director Executiv
Cristian Ștefan Ceaușel



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL

Comisia pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe,
agricultură, turism și relații internaționale
Nr. 366/ 30.05.2023

RAPORT DE AVIZARE

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 105 din data de 16.05.2023

pentru aprobarea situațiilor financiare
pentru anul 2022 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L.

Astăzi, data de 30.05.2023, Comisia pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale, s-a întrunit în ședință de lucru, ocazie cu care a analizat și dezbătut **PROIECTUL DE HOTĂRÂRE NR. 105 din data de 16.05.2023** pentru aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2022 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L.

În urma votului exprimat în cadrul Comisiei, proiectul a primit **AVIZ FAVORABIL/NEFAVORABIL.**

Amendamente/propuneri acceptate sau respinse în cadrul Comisiei:

Nu a fost cazul.

Președintele Comisiei,
consilier local Teodor Cojocaru



Secretarul Comisiei,
consilier local Valentin-Marian Dragu



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL

**Comisia juridică, pentru administrație publică locală, disciplină,
respectarea drepturilor și libertăților cetățenești**

Nr.352/30.05.2023

RAPORT DE AVIZARE

**pentru Proiectul de Hotărâre nr. 105/16.05.2023
pentru aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2022 ale Societății RAM
TERMO VERDE S.R.L.**

Astăzi, 30.05.2023, a fost analizat și dezbătut Proiectul de Hotărâre nr. 105/16.05.2023 pentru aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2022 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L.

În urma votului exprimat în cadrul Comisiei, proiectul a primit AVIZ

FAVORABIL

Amendamente/propuneri acceptate sau respinse în cadrul Comisiei:

Președintele Comisiei

Ionuț Sorin Apostu

Secretarul Comisiei

Vasile Murguleț





Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii BL 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. 1246/11.05.2023



Către,
U.A.T. a Municipiului Buzău/Primăria Mun. Buzău
Consiliul Local al Municipiului Buzău
Mun.Buzău, str. Piața Daciei, Nr.1

Având în vedere:

- Prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Decizia Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L nr. 10/11.05.2023 privind avizarea situațiilor financiare ale societății pentru anul 2022.
- Decizia Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L nr. 12/11.05.2023 privind convocarea AGA prin Consiliul Local al Municipiului Buzău pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății pentru anul 2022.

Vă transmitem spre dezbatere și aprobare:

- Proiectul de hotărâre a Consiliului Local Municipal Buzău privind **Aprobarea situațiilor financiare și a descărcării de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L. , pentru anul 2022.**

- Situațiile financiare anuale, aferente exercițiului financiar 2022 sunt compuse din:

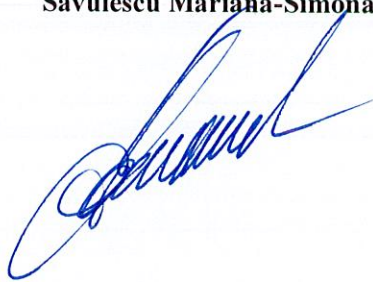
- Situațiile financiare ;
- Bilanțul contabil încheiat ;
- Contul de profit și pierderi;
- Datele informative la 31.12.2022;
- Situația activelor imobilizate;
- Situația modificării capitalurilor;
- Situația fluxurilor nete de trezorerie;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în 2020 și 2021;

1. 凡在本行开立存款账户的存款人，均可向本行申请开立支票。

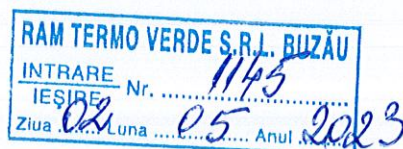
7

- Note explicative la situațiile financiare;
- Spre prezentare:
 - Raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2022, înregistrat sub nr. 1206/10.05.2023.
 - Raportul anual al comitetului de audit aferent anului 2022, înregistrat sub nr. 1207/10.05.2023.

Președinte CA al RAM TERMO VERDE S.R.L.
Săvulescu Mariana-Simona



Nr.



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

privind activitatea economico-financiara desfasurata pe anul 2022



Pentru anul 2022, RAM TERMO VERDE SRL Buzau a avut de realizat un program aprobat de productie-prestatie in valoare de 19.511.280 lei, fata de care s-a realizat 17.961.990 lei, înregistrându-se o diminuare valorică de 1.549.290 lei, indicele de realizare al programului fiind de 92,06%.

SITUATIA REALIZarii PROGRAMULUI DE PRODUCTIE-PRESTATII

Realizarea programului de productie - prestatie - in unitati valorice -pe sectoare de activitate se prezintă astfel:

Nr. crt.	Sectia/sectorul de activitate	UM	PRODUCTIE		Diferente +/-	%
			Program	Realizata		
1	Divizia en.termica	Lei	18.863.000	17.322.913	- 1.540.087	91,84%
2	Alte activitati	Lei	648.280	639.077	- 9.203	98.58%
	TOTAL RAM TERMO VERDE SRL.	Lei	19.511.280	17.961.990	-1.549.290	92.06%

Realizarea programului de productie prestatie, pentru activitatile de baza, in unitati fizice este prezentata mai jos :

Nr. crt.	Activitatea	UM	productie		diferente +/-	%
			Program	realizata		
1	Energie termica	Gcal	21.820	21.382	-438	97.99%
2	Energie electrica	Mwh	0	0	0	0



CHELTUIELI REALIZATE PENTRU OBTINEREA VENITURILOR

Veniturile obtinute de societate au generat cheltuieli de exploatare, care, dupa natura lor, se prezinta dupa cum urmează :

Nr. crt	Explicatii	UM	Suma	%
A	Venituri totale	Lei	17.961.990	100,00
B	Cheltuieli de exploatare	Lei	17.521.298	100,00
1	Cheltuieli materiale consumabile	Lei	641.477	3.66
2	Cheltuieli cu obiectele de inventar	Lei	9.234	0.05
3	Cheltuieli cu energia si apa	Lei	11.990.606	68.43
4	Cheltuieli cu materiale nestocate	Lei	1.367	0
5	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile efect terti	Lei	16.594	0
6	Cheltuieli cu redev.locatii de gest.chirii	Lei	133.729	7.63
7	Cheltuieli cu primele de asigurare	Lei	15.806	0
8	Cheltuieli cu pregatirea personalului	Lei	16.037	0
9	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	Lei	2.000	0
10	Cheltuieli de protocol , reclama si publicitate	Lei	6.756	0
11	Cheltuieli deplasari, detasari, transferari	Lei	1.250	0
12	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	Lei	48.896	0.28
13	Cheltuieli servicii bancare si asimilate	Lei	32.628	1.86
14	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	Lei	312.554	1.78
15	Cheltuieli cu alte imp. taxe si vars. asimilate	Lei	70.724	0.4
16	Cheltuieli cu salariile personalului	Lei	3.644.373	20.8
17	Cheltuieli cu asigurari si protectia sociala	Lei	63.680	0,36
18	Cheltuieli cu tichetele de masa	Lei	304.590	1,74
19	Cheltuieli CAM	Lei	80.806	0.46
20	Alte cheltuieli de exploatare	Lei	44.286	0.25
21	Cheltuieli cu amortizarea	Lei	83.903	0.48

Se observă că în totalul cheltuielilor de exploatare ponderea o detin:

- cheltuielile cu gazele, energia si apa = 68.43%;
- cheltuielile cu salariile personalului = 23.36 %;
- cheltuielile cu mat consumabile = 3.66%;
- alte cheltuieli cu servicii executate de terti = 1.78%.



CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Contul de profit si pierdere a fost întocmit pe baza datelor înregistrate în contabilitate pe parcursul anului 2022 si prezinta următoarea configuratie :

ACTIVITATEA	UM	VENITURI	CHELTUIELI	REZULTATE
Exploatare	Lei	17.961.907	17.521.298	440.609
Financiara	Lei	83	0	83
REZULTATUL BRUT	Lei	17.961.990	17.521.298	440.692
Impozit pe profit	Lei	0	0	0
Rezultatul net al exercit.	Lei			440.692

Rezultatul brut al exercitiului reprezinta profit net in valoare de 440.692 lei.

BILANTUL SOCIETATII

La 31 decembrie 2022 situatia patrimoniului se prezinta astfel :

- LEI-

Nr. crt.	ACTIV	Suma
A	Active imobilizate, total, din care:	1.735.901
1	Imobilizări necorporale	300.505
2	Imobilizări corporale	1.435.396
3	Imobilizări financiare	0
B	Active circulante, total, in care :	5.276.193
1	Stocuri	68.437
2	Creante	4.602.120
3	Disponibilități bănești	605.636
C	Cheltuieli in avans.	0
D	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an	5.081.071
E	Datorii curente nete(B-D-I2)	195.122
F	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (A+E-I1)	135.467
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0
H	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0
I	Venituri in avans, .	1.795.556
	-I1 subventii pentru investitii	1.795.556
	-I2 subventii pentru activitatea de productie	
J	Capitaluri proprii, total, din care :	135.467
	-Capital social	1.200.000
	-Rezerve din reevaluare	0
	-Profitul sau pierderea reportata	-1.505.225
	-Rezultatul net al exercitiului	440.692
	TOTAL CAPITALURI	135.467

OBIECTIVELE PENTRU ANUL 2023.



În vederea asigurării unor servicii de calitate și la prețuri accesibile tuturor consumatorilor, cu prioritate populației municipiului Buzău, atragerii de noi clienți, precum și susținerii investițiilor realizate în SACET până la acest moment, ne propunem realizarea următoarelor obiective:

1. Reducerea pierderilor reale în rețelele de transport al agentului termic primar și în rețelele de distribuție cu implicații privind scăderea costurilor de producție, cum ar fi:

- Modernizarea și reabilitarea rețelelor de distribuție pentru încălzire (inclusiv echilibrarea hidraulică), apă caldă de consum și recircularea acesteia;
- Modernizarea și reabilitarea punctelor termice care nu au fost supuse niciunui program de investiții ;
- Monitorizarea și transmiterea la dispeceratul central a parametrilor termodinamici înregistrați în puncte și centrale termice, pe rețelele termice și la limita de proprietate, pentru toate punctele de consum.

2. Menținerea clienților actuali, atât la circuitul primar cât și la circuitul secundar, astfel încât sistemul să funcționeze macar la capacitatea actuală, în condiții de eficiență energetică .

3. Inițiere unor măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut al activității, cum ar fi :

- Reducerea consumului de materiale pe total activitate;
- Creșterea calitatii reparațiilor, reviziilor și intervențiilor în instalații și rețele, care conduc la reducerea cheltuielilor ;
- Îmbunătățirea timpului de lucru prin încărcare la programul zilnic și prin reducerea numărului de zile fără plată și a concediilor medicale de până la 7 zile.

În raport de aceste măsuri, trebuie luate în calcul și o serie de cauze care diminuează rezultatul măsurilor întreprinse, ale caror efecte nu pot fi neglijate, ci atenuate.

Aceste cauze se regăsesc în:

- ~ scăderea puterii de cumpărare a populației,
- ~ creșterea prețurilor la principalele utilități (gaze naturale, energie electrică și termică, apă potabilă și servicii de canalizare), precum și creșterea prețurilor la materialele consumabile și la carburanți ;
- ~ deconectarea consumatorilor de la SACET;
- ~ politici energetice naționale ambigue.



RISCURI:

În furnizarea serviciului public de alimentare cu energie termică, ca de altfel în orice afacere, există probabilitatea apariției unor riscuri de piață motivat de următoarele :

- restrângerea pieței de furnizare a energiei termice în sistem centralizat prin migrarea consumatorului de la sistemul centralizat către altă sursă alternativă de încălzire ; în aceste condiții și prin exploatarea, de către societate, a unei rețele supradimensionată (proiectată/funcțională pentru alimentarea a cca. 34.000 apartamente și a unui număr important de entități juridice) se vor majora pierderile din necomercializarea energiei termice produsă și nelivrată către utilizator/consumator ;
- incidente în derularea contractelor cu furnizorii prin apariția unor blocaje de natură comercială vânzător/cumpărător (lipsa de lichidități sau incidente în aprovizionarea cu materii prime necesare derulării ciclului funcțional cu alimentarea consumatorului cu energie termică);

Debransările beneficiarilor de la sistemele centralizate de alimentare cu energie termică au condus la funcționarea operatorilor în condiții de ineficiență economică. Toate acestea tocmai pentru considerentul că întreaga infrastructură tehnică pentru realizarea acestui serviciu public a fost proiectată și realizată raportat la un anumit volum de producție, în corelare cu numărul clienților racordați la sistemul public de alimentare cu energie termică, ori modificările continue ale numărului consumatorilor conduc în mod evident la modificarea constantă a volumului producției fapt care are impact asupra capacităților de producție, respectiv asupra întregului sistem (fie că este necesară o periodică redimensionare a capacităților – lucru foarte greu de realizat datorită costurilor foarte mari și a perioadei de implementare – fie că sunt menținute în continuare capacitățile existente, implicând în permanență costuri suplimentare pentru operatori).

Astfel, cheltuielile fixe sunt repartizate la un număr din ce în ce mai mic de clienți, iar pierderile din întregul sistem, (de la generare și până la consumatorul final) raportate la cantitatea de energie termică vândută, sunt în creștere pe fondul neutilizării la întreaga capacitate a instalațiilor și echipamentelor, acumulării uzurii instalațiilor de termoficare, și a modului de dimensionare a acestora, fiind acoperite cu eforturi bugetare din ce în ce mai mari. În aceste condiții, operatorii se văd obligați să-și întrețină și să modernizeze instalațiile și echipamentele pentru a reduce pierderile pe care trebuie să le suporte, ceea ce necesită investiții considerabile.

Pentru anul 2023 UAT Buzău a aprobat pentru societatea noastră investiții de 876 mii lei, respectiv :

- modernizare program SCADA=205 mii lei;
- reparații capitale PT30 =171 mii lei;
- reparații capitale CT 2 =300 mii lei;
- SF centrala termică Contactoare=200 mii lei.

Consiliul de Administrație

Presedinte

Savulescu Mariana-Simona

Director General

Stefan Dobrescu





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.L. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

AL

RAM TERMO VERDE S.R.L

DECIZIE

Nr. 10/11.05.2023

Având în vedere:

- Legea nr. 31/1990 – privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.
- O.U.G. nr. 109/2011-privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;
- HCLM Buzău nr. 157/20.07.2020 privind înființarea societății RAM TERMO VERDE S.R.L.;
- HCLM Buzău nr. 69/22.04.2021 privind numirea membrilor neexecutivi ai Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău.
- HCLM Buzău nr. 53/23.02.2023 privind numirea unui membru neexecutiv al Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L.;
- Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2022, întocmit de către auditorul financiar KLASSE ENTERPRISE S.R.L., înregistrat sub nr. 1131/02.05.2023;
- Adresa nr. 1177/05.05.2023, privind solicitarea de avizare a situațiilor financiare aferente anului 2022 și descărcarea de gestiune a administratorilor, întocmită de către conducerea executivă a societății;
- Actul constitutiv al societății.

Consiliul de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L.

DECIDE:

Art.1 Se avizează Raportul Financiar de Audit Extern, pentru exercițiul financiar 2022, întocmit de către auditorul financiar KLASSE ENTERPRISE S.R.L., înregistrat la societate sub nr. 1131/02.05.2023.

Art.2 Se avizează situațiile financiare anuale, aferente exercițiului financiar 2022, compuse din:

- Situațiile financiare ;
- Bilanțul contabil încheiat ;
- Contul de profit și pierderi;
- Datele informative la 31.12.2022;
- Situația activelor imobilizate;
- Situația modificării capitalurilor;
- Situația fluxurilor nete de trezorerie;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în 2020 și 2021;
- Note explicative la situațiile financiare.

Art.3 Se aprobă Raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2022 și Raportul anual al Comitetului de audit aferent anului 2022.

Art.4 Materialele prezentate la art. 1 și art. 2, vor fi înaintate către Consiliul Local al Municipiului Buzău, în vederea aprobării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2022, respectiv aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L., iar materialele aprobate la art. 3 se prezintă Consiliului Local al Municipiului Buzău pentru luare la cunoștință.

Art.5 Se împuternicește conducerea executivă a societății RAM TERMO VERDE S.R.L., să prezinte documentația necesară pentru includerea pe ordinea de zi a sesiunii Consiliului Local al Municipiului



Buzău a proiectelor prevăzute la art. 1, art. 2 și art. 3 din prezenta Decizie, în vederea aprobării/ prezentării acestora potrivit legislației în vigoare.

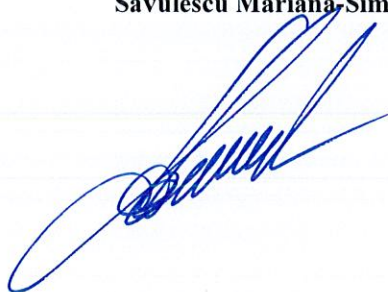
Prezenta decizie a fost adoptată cu 3(trei) voturi pentru, 0(zero) voturi împotrivă, 0(zero) abțineri din numărul de 3(trei) membri prezenți.

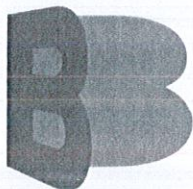
PREȘEDINTE C.A. al RAM TERMO VERDE S.R.L.

Săvulescu Mariana Simona

Buzău 11.05.2023

Nr. 10_





Ram Termo Verde S.R.L.

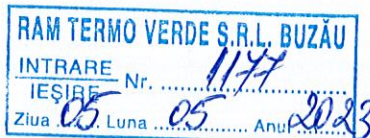
C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Ram Termo Verde

Către,
Consiliul de Administrație
al
RAM TERMO VERDE S.R.L.



Având în vedere:

- Prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;

Vă transmitem spre avizare următoarele:

- Situațiile financiare și descărcarea de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L., pentru anul 2022 însoțite de raportul auditorului extern.

Director General
Ștefan Dobrescu





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
al
RAM TERMO VERDE S.R.L
DECIZIE
Nr. 12 /11.05.2023

Având în vedere:

- Legea nr. 31/1990 – privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.
- O.U.G. nr. 109/2011-privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice;
- HCLM Buzău nr. 157/20.07.2020 privind înființarea societății RAM TERMO VERDE S.R.L.;
- HCLM Buzău nr. 69/22.04.2021 privind numirea membrilor neexecutivi ai Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L.;
- HCLM Buzău nr. 54/23.03.2023 privind numirea unui membru neexecutiv al Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L.;
- Art. 18, pct. (2), lit. I), din Actul Constitutiv al societății;

Consiliul de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L.

DECIDE:

Art.1 Se aprobă convocarea AGA prin Consiliul Local al Municipiului Buzău, în vederea analizării în Comisiile de specialitate și aprobare în ședința publică a Consiliului Local al Municipiului Buzău, a următoarelor proiecte de hotărâri:

- I. Hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare și a descărcării de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L., pentru anul 2022.
- II. Hotărâre privind aprobarea noilor prețuri la Energie Termică ce vor fi practicate de către societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. în Municipiul Buzău.
- III. Prezentare rapoarte anuale ale Comitetului de Nominalizare și Remunerare și Comitetul de Audit.

Art. 2 Se împuternicește conducerea executivă a societății RAM TERMO VERDE S.R.L., să prezinte documentația necesară pentru includerea pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Local al Municipiului Buzău a proiectelor de hotărâri prevăzute la **art. 1**), pct. I, II și III din prezenta Decizie, în vederea aprobării/prezentării acestora potrivit legislației în vigoare.

Prezenta decizie a fost adoptată cu 3(trei) voturi pentru, 0(zero) voturi împotrivă, 0(zero) abțineri din numărul de 3(trei) membri prezenți.

PREȘEDINTE C.A. al RAM TERMO VERDE S.R.L.
Săvulescu Mariana-Simona



Buzău 11.05.2023
Nr.12



**Klass[®]
Group**

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099624 ; J16/320/2017

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj

Tel: 0351.411.848 / Fax: 0351.411.854

Mobil: 0726.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

www.klassgroup.ro

Raportul auditorului independent

Către : Actionarii S.C.RAM TERMO VERDE SRL.

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății RAM TERMO VERDE SRL ,cu sediul in Buzau ,str. Unirii nr.13AB,identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 42886590 ,care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 135.467 lei
- Profitul net/pierdere neta a exercitiului financiar: 440.962 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"),Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza „Regulamentul” si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului



Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

5. Potrivit declaratiei conducerii, entitatea auditata isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Aspecte cheie de audit

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

7. Alte informatii – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta fiind prezentata intr-un raport separat.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul



nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor, pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr.1802/2014 punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu conducerea pentru situatiile financiare

8. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

10. Persoanele responsabile cu conducerea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.



Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

12. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.
De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data



raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

14. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit.

Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

16. Am fost numiti prin HCL 157/20.07.2020 ,sa auditam situatiile financiare ale . pentru exercitiul financiar incheiat la: 31 decembrie 2022.

Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiul financiar incheiate la 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022.

Confirmam ca:



Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența fără de entitatea auditată.

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

Cu stima,

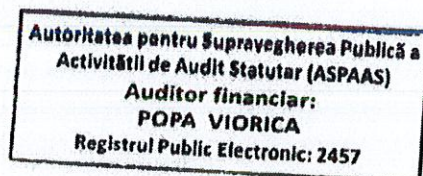
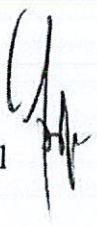
În numele KLASS ENTERPRISE SRL

Craiova, str.Calea Severinului ,bloc 319,sc1,ap.1

Inregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 1358/2017

Auditor partener/Administrator: Popa Viorica

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 2457/2008



Craiova,
27.04.2023





Klass®
Group

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

www.klassgroup.ro

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0726.402.987 / 0722.498.790

e-mail: office@klassgroup.ro

Raportul suplimentar adresat Administratorului

În conformitate cu prevederile Regulamentului UE nr.537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public și de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei:

„Auditorii statutari sau firmele de audit care desfășoară audituri statutare la entități de interes public înaintează un raport suplimentar comitetului de audit al entității auditate cel târziu la data înaintării raportului de audit menționat la articolul 10.

În cazul în care entitatea nu are un comitet de audit, raportul suplimentar se transmite organismului cu funcții echivalente din cadrul entității auditate.”

Prin acest raport suplimentar de audit adresat comitetului de audit dorim să explicăm rezultatele auditului statutar desfășurat astfel:

(a) **Klass Enterprise SRL** și reprezentantul sau legal Popa Viorica sunt persoane independente față de clientul de audit **RAM TERMO VERDE SRL**. În conformitate cu prevederile specifice menționate la articolul 6 alineatul (2) litera (a) și (b) din Regulament și îndeplinesc condițiile referitoare la desfășurarea auditului statutar al entității de interes public;

(b) Auditorul **Klass Enterprise SRL** a colaborat în bune condiții și a purtat dese discuții cu reprezentantul „pentru activitatea de audit din partea entității publice ori de câte ori au fost necesare lămuriri suplimentare asupra situațiilor financiare

(c) Misiunea de audit a cuprins informațiile relevante cu impact asupra situațiilor financiare ale exercițiului auditat și a cuprins un număr de 240 ore de lucru;

(d) Situațiile care ar putea avea efect asupra principiului continuității activității au fost relatate în raport.

(e) Nu am identificat deficiențe semnificative din situațiile financiare ale entității auditate sau, din sistemul de control financiar intern și din sistemul





**Klass[®]
Group**

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0728.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

www.klassgroup.ro

contabil.

(f) Nu am identificat neconformități cu privire la cadrul legal de raportare sau orice probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative sau a statutului.

Cu stima,

In numele KLASS ENTERPRISE SRL

Craiova, str.Calea Severinului,bloc 319,sc.1,ap.1

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 1358/2017

Auditor partener/Administrator: Popa Viorica

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2457/2008

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
POPA VIORICA
Registrul Public Electronic: 2457

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
KLASS ENTERPRISE S.R.L.
Registrul Public Electronic: 1358

Craiova,
27.04.2023



Scrisoare confidentiala
catre conducerea **S.C. RAM TERMO VERDE SRL**

Practici de contabilitate

Având în vedere necesitatea de a pune în balanță costul furnizării informațiilor cu beneficiul probabil al utilizatorilor situațiilor financiare ale entității, în opinia noastră, politicile contabile au fost adecvate în circumstanțele particulare ale entității.

Nu au existat politici contabile alternative pentru a fi justificat de către auditorul financiar, caracterul acceptabil al acestora și influența lor asupra elementelor din situația financiară.

Estimări contabile

Efectuarea estimărilor contabile, a fost corect fundamentată.

Nu există riscuri de denaturare semnificativă.

Nu există subiectivism al conducerii în efectuarea estimărilor contabile.

Nu există incertitudini în efectuarea estimărilor în situațiile financiare.

Prezentările informațiilor în situațiile financiare

Sumele raportate în situațiile financiare anuale sunt prezentate explicit atât în formularele de raportare cât și în note așa încât considerăm că acestea nu necesită referiri și explicații suplimentare.

Situațiile financiare au evidențiat că entitatea își va continua în mod normal activitatea.

Indicatorii "lichiditate", "solvabilitate", "nivelul gradului de îndatorare", evidențiază clar că nu există incertitudini în ceea ce privește principiul continuității activității entității.

Aspecte conexe

Situațiile financiare nu sunt afectate de tranzacții neobișnuite.

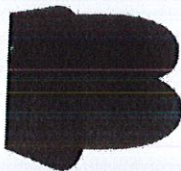
În ceea ce privește controlul intern al societății facem următoarele precizări:

- există o definiție a responsabilităților, resurse și proceduri, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici satisfacatoare.

Acestea trebuie revizuite permanent așa încât controlul intern al societății să fie eficient.

Cu considerație,
KLASS ENTERPRISE SRL
prin auditor financiar: **Popa Viorica**





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Ram Termo Verde

Nr.

RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZĂU
INTRARE Nr. 1146
IEȘIRE
Ziua 02 Luna 05 Anul 2023

PROPUNERE

pivind repartizarea profitului net al anului 2022

La 31.12.2022 societatea a înregistrat un profit net în valoare de 440.692 lei.

Potrivit prevederilor Legii nr.227/2015 privind codul fiscal cu modificările și completările ulterioare, propunem ca profitul net să fie repartizat astfel:

- acoperirea pierderilor aferente anului 2020 în valoare de 388.542 lei;
- acoperirea parțială a pierderilor aferente anului 2021 cu suma de 52.150 lei, rămânând de acoperit suma de 1.053.254 lei.

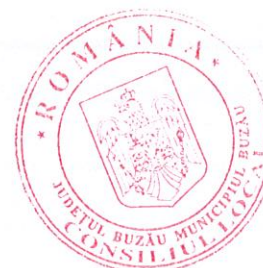
Consiliu de Administratie

Presedinte

Savulescu Mariana-SIMONA

DIR ECTOR General

Dobrescu Stefan



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru:

Entitate : **RAM TERMO VERDE SRL**

Judetul: Buzau

Adresa: Buzau, Bd. Unirii, Bl. 13AB, Et. 1

Cod unic de inregistrare: J10/651/2020

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3530-Furnizare de abur si aer conditionat

Cod de identificare fiscala: RO42886590



Administratorul societatii Dobrescu Stefan isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca :

- Politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura ,

Dobrescu Stefan

RAM TERMO VERDE SRL

Judetul: Buzau

Adresa: Buzau, Bd. Unirii, Bl. 13AB, Et. 1

Cod de identificare fiscala: RO42886590

RAPORT DE ACTIVITATE

pe anul 2022

Venituri totale, din care : 17.961.990 lei

din activitatea de baza : 17.322.914 lei

financiare: 83 lei

Cheltuieli totale, din care: 17.521.298 lei

de exploatare: 17.521.298 lei

financiare: 0 lei

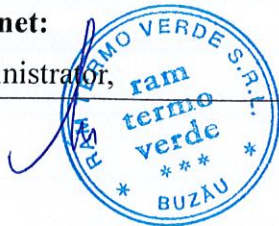
Profit brut: 440.692 lei

Impozit pe profit: 0 lei

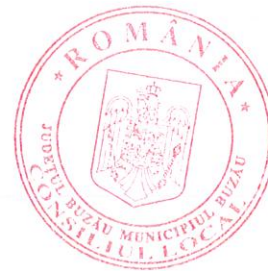
Profit net: 440.692 lei

Administrator,

Intocmit,



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- CONSILIUL LOCAL -



PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 105/16.05.2023
pentru aprobarea situațiilor financiare
pentru anul 2022 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L.

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în ședință ordinară;
Având în vedere:

- adresa Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. nr. 1246/11.05.2023, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 80.922/12.05.2023;
 - Raportul administratorului privind activitatea economico-financiară desfășurată pe anul 2022, înregistrat la RAM TERMO VERDE S.R.L la nr. 1145/02.05.2023;
 - referatul de aprobare al primarului Municipiului Buzău, înregistrat la nr. 123/CLM/16.05.2023;
 - raportul de specialitate al Direcției Economice înregistrat la nr.83854/16.05.2023;
 - avizul Comisiei pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale;
 - avizul Comisiei juridice, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești;
 - Deciziile Consiliului de Administrație ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. nr. 10/11.05.2023 și nr. 12/11.05.2023;
 - Raportul Auditorului Extern Klass Enterprise S.R.L., înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 1148/02.05.2023;
 - Propunerea privind repartizarea profitului net al anului 2022, înregistrată la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 1146/02.05.2023;
 - prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - Declarație în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, înregistrată la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 1147/02/05.2023;
 - prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile art. 191, alin. (1) și art. 194, alin. (1), lit. a) și b) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul art. 129, alin. (1), (2), lit. a) și alin. (3), lit. d), art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee), art. 196, alin. (1), lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1 (1) Se aprobă situațiile financiare pentru anul 2022, ale societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău aflată sub autoritatea Consiliului Local Municipal Buzău, cu sediul în Buzău, Str. Unirii, bl.13AB, Buzău, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J10/651/07.08.2020 CUI RO 42886590, după cum urmează:

- Bilanțul prescurtat încheiat la 31.12.2022 - Anexa 1
- Contul de profit și pierdere la 31.12.2022 - Anexa 2
- Datele informative la 31.12.2022 - Anexa 3
- Situația activelor imobilizate la 31.12.2022 - Anexa 4
- Situația modificărilor capitalurilor proprii – anexa 5
- Situația fluxurilor nete de trezorerie încheiate la 31.12.2022 - Anexa 6
- Note explicative la situațiile financiare –Anexa 7.

(2) Potrivit situațiilor financiare prevăzute la alineatul (1) din prezentul articol RAM TERMO VERDE S.R.L. a realizat venituri totale în valoare de 17.961.990 lei, cheltuieli totale în valoare de 17.521.298 lei cu un profit a exercițiului financiar în valoare de 440.692 lei.

Art.2 Se aprobă repartizarea profitului net în valoare de 440.692 lei realizat în exercițiul financiar 2022 astfel:

- 388.542 lei – acoperirea pierderilor aferente exercițiului financiar 2020;
- 52.150 lei – acoperirea parțială a pierderilor aferente exercițiului financiar 2021.

Art.3 Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău pentru exercițiul financiar 2022.

Art.4 Se ia act, fără observații formulate, de următoarele rapoarte întocmite de comitetele consultative constituite în cadrul Consiliului de Administrație:

- Raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2022, înregistrat sub nr.1206/10.05.2023 – anexa 8;
- Raportul anual al comitetului de audit aferent anului 2022, înregistrat sub nr. 1207/10.05.2023 – anexa 9.

Art.5 Anexele 1-9 fac parte din prezenta hotărâre.

Art.6 Primarul municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Economice, precum și RAM TERMO VERDE S.R.L, vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.7 Prin grija secretarului general al municipiului Buzău, prezenta hotărâre va fi comunicată persoanelor și instituțiilor interesate.



INIȚIATOR
PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU
Constantin TOMA



AVIZAT
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU
Eduard PISTOL