

ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2023
ale societății CT BUS S.A.

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședința ordinară din data de 26.04.2024;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 83939 / 19.04.2024;

- raportul de specialitate al CT BUS SA înregistrat sub nr. 6102 / 19.04.2024;

- avizul Comisiei de specialitate nr. 1 de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța;

- avizul Comisiei de specialitate nr. 3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement;

În conformitate cu prevederile:

- Ordinului nr. 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, emis de ministrul finanțelor publice;

- Ordinului nr. 5394/2023 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, emis de ministrul finanțelor publice;

- Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare:

- Hotărârile nr.21/03.04.2024 și 23/03.04.2024 ale Consiliului de Administrație al CT BUS S.A.;

- Hotărârea nr.97/04.04.2024 Adunării Generale Ordinare a Acționarilor CT BUS S.A. privind aprobarea Situațiilor financiare la 31.12.2023.

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. a), alin.(3) lit. d) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă situațiile financiare încheiate la 31.12.2023 ale societății CT BUS S.A. conform documentației anexate care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Compartimentul secretariat, relații consiliul local, administrația publică și fond funciar va comunica prezenta hotărâre Direcției financiare, Direcției servicii publice, societății CT BUS SA, în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului - județul Constanța, spre știință.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:

26 pentru, — împotriva, — abțineri.

La data adoptării sunt în funcție 26 de consilieri din 27 membri.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,
ADRIANA ARGHIRESCU



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA-ANTONELA DINESCU



CONSTANȚA,

Nr. 160 / 26.04.2024



NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2023

I. INFORMAȚII GENERALE

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

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

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

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

1.4. Capital social subscris si varsat conform Act constitutiv din 28.06.2021:

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

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

1.6. Natură capital: integral de stat

1.7. Acționari :

- Municipiul Constanța, b-dul Tomis, nr.5, județul Constanța, CUI 4785631
 - Aport la capital subscris si vărsat: 10.090.000 lei
 - Cota de participare la beneficii și pierderi :100%, 100%

1.8. Obiectul de activitate:

Domeniul principal de activitate, conform codificării Ordin nr.337/2007, Rev.Caen(2), este 4931- Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători. Societatea mai desfășoară și alte activități: servicii transport de persoane prin curse speciale cod CAEN 4939, închiriere mijloace de transport cod CAEN 7711, închiriere spații care nu sunt utilizate pentru prestarea serviciului public cod CAEN 6820.

1.9. Alte informații generale

Situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2023 asupra activității CT BUS S.A. sunt întocmite în moneda națională - RON, în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile O.M.F.P.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ
ADRIANA ARGHIRESCU

nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului nr. 5394/2023 din privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile financiare ale anului 2023 au fost întocmite potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra și a șaptea a Comunităților Economice Europene precum și ale Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile anuale și se încadrează în criteriile de mărime prevăzute la art. 9 alin (4) aprobate prin O.M.F.P.nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, pe baza indicatorilor determinați din situațiile financiare ale anului 2022 și sunt auditate, potrivit legii, de către auditor financiar Ceausescu&Partners S.R.L., care pentru anul 2023 are un onorariu de 50.000 lei fara TVA.

Persoanele juridice care aplică Reglementările Contabile armonizate cu Directiva a IV-a a CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aprobate prin O.M.F.P. nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, nu au obligația pentru anul 2023 de a întocmi situații financiare consolidate dacă, la data bilanțului consolidat, situațiile financiare ale societăților comerciale care urmează să fie consolidate nu depășesc împreună limitele a două din trei criterii. În acest sens, CT BUS S.A., nu consolidează aceste situații financiare care nu au influențe semnificative asupra situațiilor societății. Considerăm că situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2023 conform Ordinul nr. 5394/2023 al ministrului finanțelor 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 prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței fluxurilor de trezorerie și a capitalului propriu.

II. PRINCIPII GENERALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ

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

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

Principiul continuității activității.

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

Principiul permanenței metodelor.

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

Principiul prudenței.

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

- a) a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) au fost incluse în evidența contabilă :

- toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul contabilității de angajamente.

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

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.

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

Principiul intangibilității.

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

Principiul necompensării.

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

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

Elementele prezentate în situațiile financiare sunt evaluate, în general, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Activele imobilizate nu au fost reevaluate la 31.12.2023.

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

La încheierea exercițiului financiar, elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. La 31.12.2023 s-au respectat prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, astfel încât contul 542 nu prezintă sold la data bilanțului.

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

Pentru creanțele și datoriile, exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

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

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

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

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

Creanțele incerte au fost înregistrate distinct în contabilitate și au fost ajustate pentru depreciere. Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în momentul livrării, iar cele din prestarea de servicii pe măsura efectuării lor.

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

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

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

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu Legea contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu Reglementările Contabile Românești armonizate cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene 78/660/EEC și cu prevederile O.M.F.P. nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și a ORDIN Nr. 5394/2023 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. Baza de evaluare folosită la întocmirea situațiilor financiare este costul istoric modificat cu reevaluarea imobilizărilor corporale conform reglementărilor legale HG nr.26/1992 cu modificările și completările ulterioare, HG nr. 500/1994 cu modificările și completările ulterioare, HG nr. 1553/2003 cu modificările și completările ulterioare. Inventarierea patrimoniului s-a efectuat conform O.M.F.P. nr. 2861/2009, cu modificările și completările ulterioare.

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

2. Investiții în societăți asociate.

În anul 2022 CT BUS S.A. nu deține titluri de participare la alta societate.

3. Instrumente financiare

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

4. Terenuri și mijloace fixe

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

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

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

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

Profitul sau pierderea din vânzarea mijloacelor sunt determinate prin compararea valorii de vânzare cu valoarea contabilă și sunt luate în considerare la determinarea profitului

din exploatare. Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, inclusiv taxele nerambursabile de achiziționare și alte costuri direct atribuibile aducerii activului în stare de funcționare și la locul utilizării acestuia.

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

5.Stocuri

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

Valoarea stocului este determinată prin metoda FIFO.

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

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

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

Uzura obiectelor de inventar se înregistrează integral pe costuri la darea lor în folosință.

Societatea deține stocuri fără mișcare pe parcursul anului 2023 sau cu mișcare lentă:

Stocuri cu mișcare lentă:	331,978 lei
Stocuri fara mișcare	462,089 lei
Piese de schimb uzate moral	11,947lei

Acestea vor fi analizate de către comisia constituită în acest sens și va face propuneri de casare.

6.Creanțe comerciale

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

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

7.Disponibilități și echivalente de disponibilități

În scopul întocmirii situației fluxurilor de trezorerie disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind: numerar în casă, numerar în bancă.

8.Provizioane

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

În acest an, societatea a constituit provizioane cu concediile de odihnă neefectuate aferente anului 2023 în suma de 596.595 lei.

9.Împrumuturi

În exercițiul financiar al anului 2023, CT BUS S.A. nu înregistrează credite sau împrumuturi pentru nevoi curente în desfășurarea activității.

10.Recunoașterea veniturilor

Veniturile societății provin din următoarele operațiuni:

-transportul de călători;

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

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

În data de 29.10.2021, prin H.C.L. nr. 362 a fost aprobată delegarea gestiunii serviciului public de transport persoane către CT BUS S.A. și atribuirea contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța pentru o perioadă de 5 ani.

Programul de transport prin care CT BUS SA prestează servicii de transport public local de călători, în conformitate cu contractele menționate, prevede un total de 30 de linii cu o prestație anuală de 12.293.936,12 Km.

Veniturile sunt evaluate la valoarea justă și provin din vânzarea biletelor și abonamentelor, se recunosc zilnic la momentul încasării lor sau la data emiterii facturii către terți în cazurile în care acestea sunt facturate.

Politica de stabilire a tarifelor:

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

Veniturile din prestarea serviciilor se recunosc în perioada prestării serviciilor, în luna în care are loc prestarea. Nu se înregistrează producție în curs de execuție.

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

11.Subvenții

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

III. INFORMAȚII CARE VIN ÎN COMPLETAREA BILANȚULUI

NOTA 1- Active imobilizate

Imobilizări necorporale

La data de 31.12.2023 imobilizările necorporale se prezentau astfel:

<u>Imobilizari necorporale</u>	<u>Cheltuieli de dezvoltare</u>	<u>Licente si alte imobilizari necorporale</u>
<u>Cost la 01.01.2023</u>	<u>489.372</u>	<u>1.047.159</u>
<u>Aditii</u>	<u>104.333</u>	<u>959.615</u>
<u>iesiri</u>	<u>-</u>	<u>9.000</u>

Cost la 31.12.2023	593.705	1.997.774
Depreciere la 01.01.2023	489.372	432.398
In an	55.000	349.136
Iesiri	-	83
Depreciere la 31.12.2023	544.372	781.451
Valoare neta la 01.01.2023	-	614.761
Valoare neta la 31.12.2023	49.333	1.216.323

Imobilizări corporale

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

Valoarea bunurilor aflate în *concesiune* se prezintă astfel:

Sold la 31.12.2023 = 173.760.016,67 lei

Din care:

- terenuri primite in administrare de la UAT Municipiul Constanta = 10.121.438,00 lei
- mijloace de transport in comun = 159.705.860,29 lei
- statii de incarcare = 3.932.718,38 lei

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

Grupa	Valoare de inventar	Valoare amortizată	Valoare netă
Construcții	6.319.428	5.270.765	1.048.663
Echipamente tehnologice si masini	10.863.864	4.112.994	6.750.871
Mijloace transport	76.534.760	71.307.410	5.227.349
Alte imobilizări	372.618	306.312	66.306
Imobilizări în curs	290.700		290.670
Avansuri acordate pentru imobilizari	465.000	0	465.000
Total	94.846.370	80.997.481	13.848.889

lei

La 31.12.2023 situația *activelor imobilizate*, în valori brute, se prezentau astfel:

lei

Elemente de imobilizări	Sold inițial	Creșteri	Reduceri Total	Reduceri din care: casări	Sold final
Construcții	6.275.057	51.925	2.840.146		6.319.428
Instalații tehnice și mașini	86.457.770	3.780.999	2.840.146		87.398.623
Alte instal.utiliaj	372.618	7.106	7.106		372.618
Imobilizări corporale în curs	2.241.110	42.737	1.993.147		290.700

Elemente de de execuție	Sold initial	Creșteri	Reduceri	Reduceri din care:	Sold final
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	465.000			465.000
Total imobilizari corporale	95.346.555	4.347.767	4.847.953	0	94.846.369
Imobilizari financiare	180.120	6.340	30.605		155.855
Total active imobilizate	97.063.206	5.418.055	4.887.558		97.593.703

Intrările în cursul anului reprezintă investiții din surse proprii.

Situația *amortizării* activelor imobilizate la 31.12.2023 se prezintă astfel:

lei

Elemente de imobilizari	Nr. rând	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferenta ieșirilor	Amortizare la sfârșit an
Imobilizări corporale construcții	1	4.953.216	325.103	7.554	5.270.765
Instalații tehnice si mașini	2	73.068.687	3.311.246	959.530	75.420.403
Alte instalații	3	243.319	70.099	7.106	306.312
Total	4	78.265.222	3.706.448	974.190	80.997.480

Amortizarea este în sumă de 3.800.511 lei și s-a calculat prin metoda liniară, fiind înregistrată pe cheltuieli de exploatare.

NOTA 2- Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

La 31 decembrie 2023 societatea nu prezinta inregistrare provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

NOTA 3- Situatia capitalului si repartizarea profitului

În cursul anului 2023, capitalurile totale ale CT BUS S.A. au avut următoarea evoluție:

DENUMIREA ELEMENTULUI	Sold la 01.01.2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022	Sold la 01.01.2023	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023
Capital social, din care 10.090.000 lei - subscris si varsat cf Act constitutiv, 4.514.641 lei perluat din „Patrimoniul regiei” în curs de clarificare	14,604,641	-	-	14,604,641	14,604,641	-	-	14,604,641

DENUMIREA ELEMENTULUI	Sold la 01.01.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022	Sold la 01.01.2023	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023
Rezerve reevaluare	1,809,259		502,178	1,307,081	1,307,081		756,059	551,022
Rezerve legale	1,284,513	72,979		1,357,492	1,357,492	376,036	55,313	1,678,215
Alte rezerve	103,446	1,314,387		1,417,833	1,417,833	1,929,865	1,060,487	2,287,211
Rezultat reportat provenit din pierdere neacoperita	(9,035,649)	(481,455)		(9,517,103)	(9,517,103)			(9,517,103)
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile		2,062,014	1,623,044	438,970	438,970		1,115,800	(676,830)
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	3,013,973	502,178		3,516,151	3,516,151	756,059		4,272,210
-Rezultatul exercițiului financiar	(481,455)	1,387,366	(481,455)	1,387,366	1,387,366	6,565,751	(1,387,366)	6,565,751
-Repartizarea profitului (cont 129)	-	(1,387,366)	-	(1,387,366)	(1,387,366)	2,305,901	2,503,166	(1,190,101)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	11,298,728	3,470,104	1,643,767	13,125,065	13,125,065	11,933,612	4,103,459	18,575,016

Repartizarea profitului

Societatea a înregistrat la 31.12.2023 profit net în suma de 6.565.751 lei, care va fi repartizat astfel:

- rezerve legale în suma de 376.036,33 lei,
- alte rezerve din facilitati fiscale - profit reinvestit în suma de 1.929.864,80 lei,
- acoperire pierderilor contabile din profitul ramas în suma de 4.259.849,87 lei,

În anul 2023, urmare „auditului tehnico-economic” al activitatii CT BUS, prin Raportul de audit tehnico-economic a fost stabilita subcompensatia aferenta exercitiului financiar 2022 în suma de 5.838.371 lei. Ca urmare, suma de 6.944.623 lei subcompensatia anului 2022, stabilita de CT BUS prin Anexa 8.2 la CSP, a fost actualizata cu diferenta de 1.106.252 lei (6.944.623 lei – 5.838.371 lei).

Astfel, a fost calculat un profit net al exercitiului financiar 2022, diminuat cu 1.106.252 lei si o noua repartizare a profitului net de 271.565,81 lei:

- rezerve legale în suma de 17.665,92 lei (initial 72.978,53 lei),
- alte rezerve din facilitati fiscale - profit reinvestit în suma de 253.899,89 lei (initial 1.314.387, 26 lei)

NOTA 4- Analiza rezultatului din exploatare

lei

Nr. Crt.	INDICATORI	2022	2023
1	Cifra de afaceri neta	123.021.571	140.398.285
2	Costul materialelor si serviciilor prestate, din care:	123.985.690	133.979.417

Nr. Crt.	INDICATORI	2022	2023
3	Cheltuielile cu materiile prime, materiale consumabile	33.851.314	30.540.037
4	Cheltuielile cu utilitățile	1.271.405	2.642.668
5	Cheltuieli cu personalul	70.295.280	87.056.245
6	Cheltuieli cu amortizare	1.959.796	3.800.511
7	Cheltuieli cu serviciile	14.818.222	7.469.535
8	Cheltuieli cu impozite, taxe, redevență	1.500.277	2.422.703
9	Cheltuieli cu mediul și alte cheltuieli		48.033
10	Alte venituri din exploatare	2.294.572	758.094
11	Rezultatul din exploatare (1-2+10)	1.330.453	7.176.962

Cifra de afaceri a societății este constituită în principal din veniturile activității de transport, vânzări proprii de bilete și abonamente, facilități la transport acordate prin hotărâri ale Consiliului Local al municipiului Constanța, subvenția sub forma de compensație pentru cheltuieli de exploatare, precum și gratuități acordate de Legea nr. 189/ 2000 și Decretul- lege nr. 118/1991.

Cheltuielile cu bunurile și serviciile și personalul reprezintă cea mai mare pondere în totalul cheltuielilor de exploatare.

Activitatea de exploatare se încheie cu un profit în sumă de 7.176.962 lei.

Comparativ cu anul precedent, veniturile totale se prezintă astfel:

- Venituri totale an 2022 = 125.445.507 lei.
- Venituri totale an 2023 = 141.500.318 lei.

Veniturile totale ale anului 2023 au fost corectate cu rezultatul stabilit în Anexa 8.2 la CSP "Raport anual de constatare" în suma de 9.631.929,81 lei, în sensul diminuării veniturilor din compensație constituite lunar pe parcursul exercitiului financiar 2023 prin Anexa 8.1 la CSP "Raport lunar de constatare".

Comparativ cu anul precedent, cheltuielile totale se prezintă astfel:

- Cheltuieli totale an 2022 = 123.985.936 lei.
- Cheltuieli totale an 2023 = 133.979.591 lei.

Suma de 2.062.014 lei subcompensatia anului 2021 calculata de catre CT BUS SA in Anexa 8.2 Raport anual de constatare transmis la DGGSP in data de 15.03.2022, inregistrata pe seama „Rezultatului reportat” în exercitiul financiar 2022 nu a fost auditata de catre delegatar. In fapt, delegatarul a realizat o verificare tehnico-economica finalizata prin Raport de verificare tehnico-economica care nu a stabilit sub/supracompensatia anului 2021.

NOTA 5- Situația creanțelor și a datoriilor

CREANȚE	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Termen de lichiditate a activului	
			sub 1 an	peste 1 an
Creanțe comerciale	4.650.382	11.027.232	11.027.232	
Sume de încasat de la societăți din	0			

cadrul grupului				
Alte creante, din care:	18.064.205	5.366.758	5.366.758	
- Alte creanțe fiscale si subventii de incasat	5.083.577	1.325.807	1.325.807	
TOTAL	22.714.587	16.393.990	16.393.990	

În anul 2023, CT BUS S.A. a constituit ajustari pentru depreciere în valoare de 5.888 lei (cont 6814 - depreciere active circulante) și a reluat la venituri ajustari pentru depreciere în valoare de 18.101 lei (cont 7814 "Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante").

La 31 decembrie 2023 suma totala a ajustarilor pentru deprecierea creantelor este de 506.008 lei.

Societatea a inregistrat si ajustari pentru deprecierea debitorilor diversi in suma de 6.992 lei.

De asemenea, Societatea a recunoscut in anul 2022 pe seama rezultatului reportat o creanta cu subcompensatia anului 2021 in suma 2.062.014 lei pentru care a constituit tot pe seama rezultatului reportat o ajustare pentru depreciere avand in vedere incertitudinea incasarii acesteia.

DATORII	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate a pasivului		Sold la 31.12.2023	Termen de exigibilitate a pasivului	Termen de exigibilitate a pasivului
		sub 1 an	1-5 ani		sub 1 an	1-5 ani
Furnizori	22.473.434	14.262.546	8.210.888	12.314.145	7.524.308	4.789.837
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurarile sociale	15.510.551	15.510.551		13.495.893	13.495.893	
TOTAL	37.983.985	29.773.097	37.983.985	25.810.038	21.020.201	4.789.837

Scaderea datoriilor catre furnizori in anul 2023 fata de anul 2022 este datorata platii redeventei din anii anteriori in suma de 8.106.265 lei. De asemenea, a fost achitata suma de 2.612.637,84 lei din datoria catre RADCOM pentru sistemul e-ticketing, ramanand un sold de plata la 31.12.2023 de 7.402.479 lei.

Suma mentionata la "Alte datorii fiscale si datorii privind asigurarile sociale" este compusa, in principal, din: • salarii 2.298.927 lei, • contributii catre bugete pentru veniturile din salarii 3.415.133 lei, • supracompensatiei anului 2020 in suma de 3.531.449 lei, • datoria catre PMC reprezentand suprataxa de control incasata de CT BUS (RATC la vremea respectiva) cu un sold de 1.008.426,09 lei la 31.12.2023 pentru care se achita lunar suma de 10.000 lei.

Din total active circulante, 29.160.488 lei, creanțele sunt în sumă de 16.393.990 lei și sunt compuse, în principal, din:

- Clienți = 11.027.232 lei
- Clienți incerti = 506.008 lei

De menționat ca, până la întocmirea Situațiilor financiare ale anului 2023, Direcția Servicii Publice (DSP) nu a efectuat auditul tehnico-economic prevăzut în CSP a fi finalizat la 15.03.2024.

Anexa 8.2 - Raport anual de compensație pentru anul 2023 a fost transmis către DSP în termenul stabilit în CSP 15.03.2024 cu suma de 9.631.909 lei reprezentând supracompensarea serviciului public în anul 2023.

Societatea nu raportează în situațiile financiare plăți restante către furnizori.

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

Indicatori	Sold 01.01.2023	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2023
Ajustare.depreciere creanțe (cont 491)	514.417	2.700	11.109	506.008
Ajustare depreciere debitori diversi (cont 496)	2.103.766	3.188	6.992	2.099.962
Prov.depreciere stocuri	-			
TOTAL	2.618.183	5.888	18.101	2.605.970

Ajustările de depreciere sunt înregistrate în scopul ajustării valorii creanțelor neincasate, pentru a corecta imaginea activelor la valoarea lor justă.

NOTA 6- Principii, politici și metode contabile

Societatea a întocmit situațiile financiare anuale pentru anul 2023 în conformitate cu Reglementările contabile românești aprobate prin O.M.F.P.nr. 1802/29.12.2014, cu modificările și completările ulterioare, a Ordinului nr. 5394/2023 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, precum și în conformitate cu Regulamentul de aplicare a Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Politicile contabile au fost aprobate prin H.C.A. nr. 48 din 08.10.2020 și H.C.A. nr.68 din 14.07.2021 și modificate prin HCA nr.38/12.05.2022.

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

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

Patrimoniul societății este prezentat în situațiile financiare la cost istoric. Activele imobilizate nu au fost reevaluate la 31.12.2023.

Amortizarea imobilizărilor se calculează prin metoda liniară.

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

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

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

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

NOTA 7 – Participații și surse de finanțare

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

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

Capital social subscris:

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

Acționari :

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

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

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2023 este în cuantum de 14.604.641,32 lei, compus din :

- Patrimoniul propriu (al regiei) 4.514.641,32 lei;
- Aport în numerar subscis și vărsat 10.090.000,00 lei.

Patrimoniul societății este aportat în numerar și în natură constând în imobilizări corporale și necorporale.

Societatea a înregistrat la 31.12.2023 un profit în cuantum de 6.565.751 lei.

Contul 1068 « Alte rezerve » înregistrează suma de 2.287.211 lei format din 357.345 lei – rezerva constituită în anii anteriori, reprezentând profit capitalizat și 1.929.865 lei reprezentând profitul anului 2023 reinvestit.

La 31.12.2023 rezervele din reevaluarea construcțiilor și echipamentelor tehnologice sunt în suma de 566.278 lei.

NOTA 8 – Informații privind salariații, administratorii și directorii

Conducerea societății este asigurată de către organele colective, Adunarea generală a acționarilor, în conformitate cu prevederile H.C.L.nr.496/29.11.2018 și H.C.L. nr.412/27.11.2020, privind numirea reprezentanților municipiului Constanța în adunarea

generală a acționarilor a CT BUS S.A. și Consiliul de Administrație, în timp ce conducerea executivă a fost delegată directorilor.

În perioada 1 ianuarie 2023 - 31 decembrie 2023 din Consiliul de Administrație (denumit în continuare Consiliul) au făcut parte:

Nr. crt.	Nume si prenume	Calitatea
1	Dugăiașu Adrian-Dan	Membru definitiv
2	Paraschiv Iorgu	Membru definitiv
3	Țuțuianu Sorin-Petrică	Membru definitiv
4	Gorcea Adrian	Membru definitiv
4	Anton Lavinia	Membru definitiv
5	Bitoleanu Ștefan	Membru provizoriu, pana la 14.10.2023
6	Sauciuc Gelu	Membru provizoriu, pana la 07.05.2023

Membrii Consiliului CT BUS S.A. sunt numiți definitiv incepand cu luna mai 2023 prin HCL nr.185/2023, respectiv din luna noiembrie, dna Anton Lavinia numita prin HCL nr. 463/2023 și au încheiat contracte de mandat pe o durată de 4 ani.

Conducerea executivă a fost asigurată în anul 2023, prin contracte de mandat provizorii, de catre:

1. Aristide-Cătălin Dumitrache – director general - provizoriu (01.01.2023- 26.11.2023),
2. Fanel Popa – director general – provizoriu (27.11.2023 – present),
3. Inna-Mihaela Bela – director economic (01.01.2023 – 12.10.2023),
4. Fanel Popa - director tehnic (provizoriu 01.01.2023 – 26.11.2023),
5. Gabriel Ciobanu - director general adjunct exploatare (provizoriu 01.01.2023 – 10.05.2023).

Incepand cu 13.10.2023, conducerea Directiei economice este asigurata prin contract de mandat pe 4 ani, de catre Inna-Mihaela Bela.

Directorul financiar-economic a fost numit pe o durată de 4 ani de către Consiliul de Administrație prin H.C.A. nr. 89/13.10.2023 și a încheiat cu CT BUS S.A. contract de mandat conform O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificarile si completarile ulterioare pe o perioada de 4 ani, incepand cu 13.10.2023.

Directorul general și directorul tehnic au fost numiți provizoriu și au încheiat contract de mandat în baza aceluiași act normativ.

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

Numărul mediu scriptic de personal în anul 2023 a fost de 737 de persoane.

Drepturile salariale sunt stabilite prin contract colectiv de muncă negociat. Pentru anul 2023 s-au înregistrat următoarele cheltuieli cu salariile, colaboratorii si alte drepturi salariale:

- salarii conform C.C.M.	48.154.912 lei
- salarii conform contracte mandat	669.937 lei
- cheltuieli cu asigurările	27.773.400 lei
- cheltuieli cu protecția socială	2.152.155 lei

- cheltuieli cu tichetele de masa și vouchere de vacanță	5.965.942 lei
- CAM	1.743.304 lei
- provizioane cu concediile de odihna	596.595 lei
TOTAL	87.056.245 lei

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

NOTA 9 – Principalii indicatori economico-financiari

Indicatori de activitate

- Viteza de rotație a debitelor-clienți= $\text{Sold clienți} / \text{Cifra de afaceri} \times 365 = 24,09$ zile
- Viteza de rotație a creditelor-furnizori= $\text{Sold furnizori} / \text{Cifra de afaceri} \times 365 = 26,03$ zile
- Viteza de rotație a activelor imobilizate = $\text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 10,14$ ori

Indicatorul exprimă numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea, se evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora. Societatea încasează creanțele la 24,09 zile și achită datoriile la 26,03 zile. Viteza mică de rotație a furnizorilor este cauzată de sumele mari reprezentând ratele datorate către Radcom pentru sistemul e-ticketing. .

NOTA 10 – Alte informații

Detalii privind cifra de afaceri

Cifra de afaceri are următoarea componență în anul 2023 comparativ cu anul 2022:

Indicator	AN 2022	%din cifra de afaceri 2023	AN 2023
Servicii prestate, inchirieri si alte servicii	26.486.181	20,27	28.452.458
Venituri din vânzarea mărfurilor	3.605	0,00	0
Venituri din subvenții	96.531.785	79,73	111.945.827
Total cifră de afaceri	123.021.571	100,00	140.398.285

- Pentru anul 2023, urmare înregistrării în evidența contabilă a Raportului anual de constatare – Anexa 8.2 la CSP, veniturile au fost diminuate cu valoare de 9.631.909,41 lei din supracompensatia anului 2023.

- Activitatea financiară a anului 2023 se încheie cu profit în sumă de 343.765 lei.
- Profitul net exercitiului financiar 2023 este în valoare de 6.565.751 lei.
- Activitatea a fost influențată de războiul din Ucraina izbucnit la începutul anului anterior cu impact asupra cheltuielilor, influențând puternic creșterea pretului la carburant, piese de schimb și servicii care au o pondere mare în totalul cheltuielilor. Costului pe km aplicat de CT BUS începând cu 01.01.2023 este de 11,94 lei/km, și o rată a profitului de 4,34%.

Datorii contingente – Litigii

În evidențele Serviciului Juridic figurează un număr de 54 de dosare în diferite stadii de soluționare pe rolul instanțelor de judecată competente sau al executorilor judecătorești.

În cursul anului 2023 au fost formulate un număr de 3 noi acțiuni care au ca obiect contestație la executare în contradictoriu cu ANRSC și pretenții în contradictoriu cu Fondul de Garantare al Asiguraților ca urmare a deschiderii procedurii de insolvență a asiguratorului City Insurance.

În dosarul civil nr. 1778/300/2023 pârâta Fondul de Garantare al Asiguraților a formulat apel împotriva sentinței Judecătoriei București sector 2 prin care a fost admisă acțiunea formulată de CT BUS SA. Apelul a fost depus la Judecătoria București sector 2 la data de 28.07.2023 și a fost înregistrat la Tribunalul București 09.11.2023. Așteptăm să fie stabilit termenul pentru judecarea apelului.

A fost formulată cerere de înscriere la masa credală în procedura de faliment pentru asiguratorii:

- **Societatea de Asigurare-Reasigurare CITY INSURANCE S.A. cu suma de 19.208,20 lei,**
- **Societatea de Asigurare-Reasigurare Euroins România S.A. cu suma de 29.638,38 lei.**

În cursul anului 2023 au fost formulate 11 acțiuni în care CT BUS SA are calitatea de pârâtă.

În 7 dosare înregistrate pe rolul Tribunalului Constanța au fost contestate deciziile emise de conducerea societății

- în 3 dosare contestatoarea este Soceanu Mariana – decizie de sancționare;
- contestator Cionea Adrian Romulus – decizie de sancționare;
- contestator Ciurea Claudiu – decizie de sancționare.

În dosarul 7000/118/2022 acțiunea formulată de reclamanta Soceanu Mariana a fost respinsă, instanța de fond – Tribunalul Constanța a menținut decizia emisă de CT BUS SA.

În dosarul 138/118/2023 instanța de fond Tribunalul Constanța a admis contestația formulată de Soceanu Mariana și a anulat decizia de sancționare. CT BUS SA a formulat apel, nu a fost stabilit termenul pentru judecarea apelului.

Sindicatul Liber Transport în Comun Constanța a formulat în numele membrului de sindicat Cristea Olguța două contestații prin care s-a solicitat anularea deciziei emise de conducerea societății privind instituirea garanției suplimentare (ipoteka) în sarcina gestionarilor.

Sindicatul din cadrul societății, SLTC și SPTAC, au formulat fiecare câte 2 acțiuni prin care au solicitat plata orelor pentru controlul medical periodic și dublul compensației pentru neacordarea repausului săptămânal.

Pe rolul Tribunalului București a fost înregistrată sub nr. 17464/3/2023 acțiunea în pretenții formulată de Cârmiș Aneta în contradictoriu cu CT BUS SA prin care s-a solicitat obligarea societății la plata sumelor de 100.000 Euro – daune morale și 5.000 Euro – daune materiale. Acțiunea a fost anulată și respinsă solicitarea reclamantei privind plata acestor sume de către CT BUS SA.

Au fost formulate 11 întâmpinări în dosarele înregistrate în care CT BUS SA are calitatea de pârâtă.

În contestația la executare în contradictoriu cu SPTAC dosar înregistrat sub nr. 17672/212/2022 pe rolul Judecătoriei Constanța, Tribunalul Constanța prin Decizia nr. 83/05.10.2023 a casat sentința de respingere a contestației și a trimis cauza spre rejudecare. Obiectul dosarului îl constituie desființarea formelor de executare silită dispuse în dosarul de executare nr. 401/2011 al executorului judecătoresc Deacu Vasile. Termen pentru judecarea contestației stabilit la data de 06.02.2024 la Judecătoria Constanța.

În dosarul nr. 92/2018 înregistrat la BEJ Stoica Adrian RATC Constanța a formulat în contradictoriu cu SPATC cerere de întoarcere a executării silite pentru recuperarea sumei de 94.750,18 lei achitate în plus în cadrul executării silite. Din totalul sumei care face obiectul executării silite a mai rămas de recuperat suma de 67.474,11 lei, sumă pentru care a fost încheiat Acordul de eşalonare înregistrat sub nr. 16955/09.12.2020.

La data de 31.12.2023 a rămas de achitat suma de **48.500 lei**.

Structura dosarelor înregistrate pe rolul diverselor instanțe de judecată sau pe rolul altor instituții competente, cu titlu exemplificativ, este următoarea:

Dosare în care CT BUS S.A., este reclamant/pârât:

Judecătoria Constanța

1. Dos. civ. nr. 25807/212/2018 – Original Foods debit 1686,95 lei - Sentința civ. nr. 2078/25.02.2019 completată prin Încheierea din 16.05.2019. Cerere de executare silită la BEJ Stoica Adrian pentru debitul de 2.126,01 lei, dosar executare 234/N/2020, nu au fost identificate bunuri, se continuă demersurile de executare silită;
2. Dos. civ. nr. 29217/212/2018 – J&Spa Trans, debit 416,98 lei. Sentința civilă nr. 2337/01.03.2019 admite cererea dosar executare BEJ Stoica nr. 284/N/2020, debitoarea a formulat contestație la executare – termen 02.02.2024
3. Dos. civ. nr. 29023/212/2018 – Luxor Expres, debit 3055,25 lei Sentința civilă nr. 2395/04.03.2019. Dosar de executare silită nr. 284/N/2020 la BEJ Stoica Adrian, nu au fost identificate bunuri, se continuă demersurile de executare silită;
4. Dos. civ. nr. 31320/212/2019 - Coldpedia Division SRL– pretenții și evacuare neplată chirie – debit 29.346,82 lei, se află în procedura de executare silită Dos. Executare 524/N/2021 la BEJ Stoica la care se adaugă dosarul nr. 348/212/2022 înregistrat la BEJ Spineanu sub nr. 128/SME/2022 pentru suma de 58.052,91 lei. Nu au fost identificate bunuri, se continuă demersurile de executare silită.

Tribunalul Constanța

1. Dos. civ. nr. 4782/118/2019 ANRSCUP contestație la titlu - suspendat până la solutionarea dosarului 3955/118/2020. Soluționat la data de 09.04.2021 anulează decizia nr. 3/27.03.2020. A fost formulat recurs termen stabilit la Înalta Curte la 21.06.2023, a fost repus pe rol dosarul de fond termen 18.04.2024.

Dosare în care CT BUS SA este creditor în procedura de insolvență:

Tribunalul Constanța

1. Dos. civ. nr. 4077/118/2015 – Conpress Group debit **20.264,65 lei**
2. Dos. civ. nr. 8229/118/2016 – 97 Electricconst debit **213.802,97 lei** la + taxa judiciară de timbru de 200 lei, termen de judecată se va repartiza ciclic ca urmare a desființării completului de judecată.
3. Dos. civ. nr. 5070/118/2016 - Club Volei Municipal Cța. debit **9.089 lei**.
4. Dos. civ. nr. 4614/118/2016 – Junkers Promotion debit **2.823,59 lei**.
5. Dos. civ. nr. 1290/118/2017 – Telegraf Advertising debit **124.661,04 lei**.
6. Dos. civ. nr. 5505/118/2018 – MM Indoor&Outdoor debit **24.730,65 lei**.
7. Dos. civ. nr. 364/111/2014 – MC Roy&Co Impex debit **8.409,09 lei**. Radiata Sent. Civ. 222/03.03.2022 pronunțată de **Tribunalul Bihor**.
8. Dos. civ. nr. 27011/3/2021 – CITY Insurance – pretenții **19.208,20 lei** și taxa judiciară de timbru 200 lei aflat pe rolul **Tribunalului București**.
9. Dos. civ. nr. 8813/3/2023 – Euroins România S.A. – pretenții **29.638,38 lei** și taxa judiciară de timbru 200 lei aflat pe rolul **Tribunalului București**.

La această situație se adaugă dosare care nu au fost soluționate în cursul anului 2023 sau sunt încă pe rolul instanțelor de judecată.

1. Dos. civ. nr. 7332/118/2016 - SPTAC diferențe drepturi salariale octombrie 2013 – octombrie 2016 – **termen 29.01.2024**.

2. Dos. ex. 92/2018 BEJ Stoica întoarcere executare silită 94.750,18 lei dosar suspendat în baza acordului de eşalonare nr. 16955/09.12.2020 – debit de achitat la 31.12.2023 – **48.500**
3. Dos. civ. nr.7308/118/2022 – Dobre Elena recuperare sumă în cuantum de **123.650,65 lei** declinat la Curtea de Arbitraj Internațional de pe lângă Camera de Comerț a României, declinat la Judecătoria Constanța, a fost formulat apel – Respinge apelul formulat de CT BUS SA – așteptăm decizia motivată pentru formulare recurs.
4. Dos. civ. nr. 3843/118/2022 – pârât Niță Nicolae Bogdan – pretenții în sumă de 2.476,37 lei, dosar înregistrat pe rolul Tribunalului Constanța, respinge apelul formulat de CT BUS SA, a fost formulat recurs, așteptăm stabilirea termenului la Înalta Curte de Casație și Justiție;
5. Dos. civ. nr. 3844/118/2022 – pârât Bari Gevat – pretenții în sumă de 1.235,43 lei, dosar înregistrat pe rolul Tribunalului Constanța – respinge apelul formulat de CT BUS SA, a fost formulat recurs, așteptăm stabilirea termenului la Înalta Curte de Casație și Justiție,
6. Dos. civ. nr. 4919/118/2022 – pârât Soceanu Mariana – pretenții în sumă de 1.235,43 lei, dosar înregistrat pe rolul Tribunalului Constanța – termen 17.01.2024 s-a stabilit competența de soluționare a cauzei în favoarea Judecătoriei Constanța, așteptăm stabilirea termenului,
7. Dos. civ. nr. 1570/118/2022 – pârât Alexe George Mihai – pretenții în sumă de 11.236,79 lei dosar înregistrat pe rolul Tribunalului Constanța – respins acțiunea, respins apelul formulat de CT BUS SA

Concluzie:

I. În cele 8 dosare care au ca obiect cerere de înscriere la masa credală pentru debitorii aflați în insolvență, aflate în diferite stadii de soluționare sumele de recuperat **se ridică la nivelul de 422.145,93 lei debit principal, 21.472,37 lei penalități și 1.200 lei taxa judiciară de timbru, rezultând un total de 444.618,4 lei.**

Având în vedere radierea dispusă prin Sent. Civ. 222/03.03.2022 a societății MC Roy&Co Impex, debitul de **8.409,09 lei** nu mai poate fi recuperat.

II. În dosarul de executare silită formulat pentru întoarcerea executării se solicită recuperarea sumei de **94.750,18 lei achitată în plus către SPATC**, a fost încheiat Acordul de eşalonare nr. 16955/09.12.2020, la 31.12.2022 a mai rămas de recuperat suma de **48.500 lei**.

III. Pentru recuperarea sumei de **109.500 lei** apreciată de Curtea de Conturi ca prejudiciu a fost formulată acțiunea înregistrată pe rolul Tribunalului Constanța sub nr. 3941/118/2020 în contradictoriu cu Dobre Elena, dosar care a fost declinat la Curtea Internațională de Arbitraj de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României, dosar nr. 28/2021 cu termen la data de 09.11.2021, a fost achitată taxa arbitrală în cuantum de 15.212,78 lei, taxă care a fost restituită.

Curtea Internațională de Arbitraj de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României la data de 08.02.2022 a dispus declinarea dosarului la Tribunalul Constanța. Tribunalul Constanța a declinat cauza în favoarea Judecătoriei Constanța și a fost înregistrat dos. civ. nr.7308/118/2022.

Judecătoria Constanța a respins acțiunea formulată de CT BUS SA. A fost formulat apel, s-a respins apelul formulat de CT BUS SA – așteptăm decizia motivată pentru formulare recurs.

Buget de venituri și cheltuieli

Societatea întocmește anual bugetul de venituri și cheltuieli aprobat de către Consiliul Local al Municipiului Constanța.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 a fost aprobat de către Consiliul de Administrație și Consiliul Local al municipiului Constanța. Față de prevederile bugetare, s-au realizat următoarele sume :

-mii lei-

Nr crt	INDICATORI	AN 2023		
		Proгноzat an 2023 aprobat HCL 42/28.02.2023 si HCL 467/29.11.2023	Realizat an 2023	Realizat %
1	VENITURI TOTALE	151,739,000	141,518,000	93.26
2	Venituri din exploatare, din care:	151,403,000	141,156,000	93.23
3	-venituri din surse bugetare	116,790,000	106,572,000	91.25
4	Transferuri	5,383,000	5,374,000	99.83
5	Venituri financiare	336,000	362,000	107.74
6	CHELTUIELI TOTALE	140,393,000	133,998,000	95.44
7	Cheltuieli de exploatare, din care:	140,393,000	133,998,000	95.44
8	-cheltuieli cu bunuri si servicii	45,677,000	40,523,000	88.72
9	-cheltuieli cu personalul	88,853,000	88,192,000	99.26
10	-cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte	2,011,000	1,420,000	70.61
11	-alte cheltuieli din exploatare	3,852,000	3,863,000	100.29
12	Cheltuieli financiare	0	0	
13	Rezultatul brut	11,346,000	7,520,000	

Din analiza gradului de realizare al prevederilor Bugetului de venituri și cheltuieli al anului 2023, se observă existența unui echilibru între venituri și cheltuieli, economia realizata la cheltuieli este in procent de 4,56% relativ apropiat de procentul nerealizarii veniturilor de 6,74%.

În anul 2023 nu au fost incheiate contracte de leasing.

NOTA 11 – Modificarea capitalului circulant

MODIFICĂRILE CAPITALULUI CIRCULANT

lei

Indicatori	2022	2023	Diferență +/-	Influență flux trezorerie
Creșterea stocurilor	3.826.988	4.601.290	-774.302	-774.302
Creșterea creanțelor comerciale	4.650.382	11.027.232	-6.376.850	-6.376.850
Reducerea creanțelor grupului	0	0	0	0
Creșterea altor creanțe	18.064.205	5.366.758	12.697.447	+12.697.447
Reducerea chelt avans	0	0	0	0
Creșterea datoriilor comerciale	14.262.546	7.524.308	-6.738.238	-6.738.238
Creșterea altor datorii	15.510.551	13.495.893	-2.014.658	-2.014.658
Total din care:	56.314.672	42.015.481	-3.206.601	3.206.601
Stocuri	3.826.988	4.601.290	-774.302	-774.302
Creanțe	22.714.587	16.393.990	6,320,597	6,320,597

Indicatori	2022	2023	Diferență	Influență flux trezorerie
Datorii	29.773.097	21.020.201	-8.752.896	-8.752.896
TOTAL	56.314.672	42.015.481	-2.432.299	2.432.299

NOTA 12 – Stocuri

La 31 decembrie 2023 societatea prezinta urmatoarele stocuri:

Denumire	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Materii prime si materiale consumabile	3.490.062	4.578.326
Produce finite si marfuri	164.897	12.543
Avansuri	172.029	10.421

La 31 decembrie in urma inventarierii s-au constatat stocuri fara miscare si deteriorate astfel :

-lei-

Stocuri cu miscare lenta:	331,978
Stocuri fara miscare	462,089
Piese de schimb uzate moral	11,947.

NOTA 13 – Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar constau în disponibilități bănești, solduri la bănci, casă și alte valori reprezentând c/valoare vouchere de vacanță aferente anului 2023 în sumă de 8.165.208 lei.

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

- Lei -

Nr. crt.	Indicator	2022	2023
1	Disponibil la bancă	6.708.783	8.109.603
2	Disponibil în casă	3.513	45.423
3	Alte valori	4.200	10.182
4	Total numerar	6.716.496	8.165.208

NOTA 14. PARTI AFILIATE

- Municipiul Constanța, b-dul Tomis, nr.5, județul Constanța, CUI 4785631 in calitate de actionar unic, capital social integral de stat :
 - Aport la capital subscris si vărsat: 10.090.000 lei, în conformitate cu HCL nr. 384/31.10.2018 privind aprobarea reorganizării Regiei Autonome Transport în Comun prin transformare în societate pe acțiuni cu denumirea de „CT BUS S.A.” si HCL nr. 536/10.12.2019 privind majorarea capitalului social al CT BUS S.A. Constanța pe anul 2019
 - Cota de participare la beneficii și pierderi :100%

- Confort Urban SRL, str Varful cu dor, nr. 10 Constanta al carei actionar unic este Municipiul Constanta care detine 100% din capitalul social.

CT BUS a achizitionat tichete de parcare de la Confort Urban si le revinde prin punctele de vanzare a titlurilor de calatorie la acelasi pret. Totalul vanzarilor in anul 2023 este in suma de 4.443 lei.

- Administratia Fondului Imobiliar (AFI), bd. Tomis, nr.101, Constanta al carei actionar unic este Municipiul Constanta care detine 100% din capitalul social.

NOTA 15. IMPACTUL RAZBOIULUI

Razboiul din Ucraina a influentat puternic crestea piese de schimb, energie electrica si servicii care au o pondere mare in totalul cheltuielilor, iar pretului la combustibil a oscilat pe parcursul anului 2023. Ca urmare, CT BUS a solicitat in anul 2022 Actionarului majorarea costului pe km de la 9.26 lei/km la 11.29 lei/km, solicitare ce a fost aprobata. Ulterior, in anul 2023 costul/km a crescut la 11,94 lei/km incepand cu 1 ianuarie 2023, mentinut pe intreg parcurs al exercitiului financiar.

NOTA 16. EVENIMENTE ULTERIOARE SITUATIILOR FINANCIARE

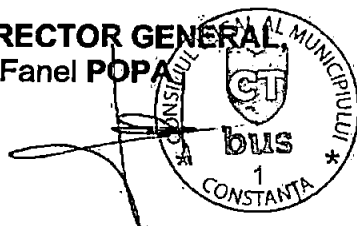
In anul 2023, a fost emis Raportul tehnico-economic nr.135164/17.07.2023 prin care auditorul a stabilit o subcompensatie a serviciului public pentru anul 2022 in suma de 5.838.370, 83 lei. Ca urmare, a fost reconsiderat in evidenta contabila suma prin stornarea diferentei de 1.106.252,17 lei si corectat atat profitul net al anului 2022, cat si distribuirea noului profit.

In baza CSP, a fost intocmita Anexa 8.2 Raport anual de constatare prin care s-a recalculat compensatia aferenta anului 2023 platita de Primarie pentru activitatea de transport public calatori. Din corelarea veniturilor eligibile si a cheltuielilor eligibile inregistrate in evidenta contabila pe parcursul anului 2023 generate de principalul obiect de activitate, conform CSP, rezultatul calcului din Anexa 8.2 a fost supracompensatie in suma de 9.631.909 lei. Anexa 8.2 a fost inaintata Directia Servicii Publice in data de 11.03.2023.

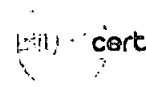
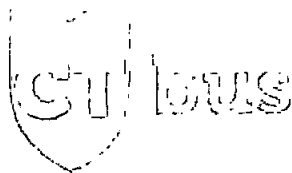
DSP are obligatia efectuarii unui audit tehnico-economic al activitatii anului anterior pana la data de 15 martie a fiecarui an. Pana la data aprobarii situatiilor financiare, DSP nu a fost efectuat auditul si nu a transmis un raspuns referitor la subcompensatia anului 2023 stabilita de catre CT BUS.

In perioada ianuarie – martie 2024 s-a derulat misiunea Camerei de Conturi Constanta cu tema „Regularitatea si corectitudinea activitatii agentilor economici cu capital apartinand unitatilor administrativ teritoriale”. Pana la data aprobarii Situatiilor financiare ale anului 2023 a fost inaintat catre entitatea auditata proiectul de raport de audit nr 22412/12.03.2024, urmand a fi programata sedinta de conciliere.

DIRECTOR GENERAL
Fanel POPA



DIRECTOR ECONOMIC,
Inna Mihaela BELA



ISO 9001 SC 1221/01259
ISO 14001 SC 1221/01260
ISO 45001 SC 1221/01261
ISO 13816 SC 1221/01262

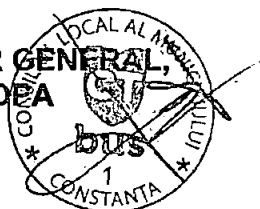
J13/60/1991 | RO1883902 | Str. Industriala nr. 8 | Constanța | Cont:RO23BTRL01401202694292XX BT | 0241-618581; 0241-694863 | ctbus.ro | office@ctbus.ro

Situatia modificarii capitalului propriu

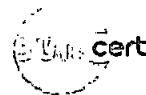
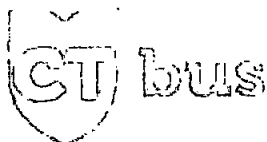
Situatia capitalului propriu al S.C. CT BUS S.A. la 31 decembrie 2023 se prezinta astfel:

DENUMIREA ELEMENTULUI	Sold la 01.01.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022	Sold la 01.01.2023	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023
Capital social, din care 10.090.000 lei - subscris si varsat cf Act constitutiv, 4.514.641 lei perluat din „Patrimoniul regiei” in curs de clarificare	14,604,641	-	-	14,604,641	14,604,641	-	-	14,604,641
Rezerve reevaluare	1,809,259		502,178	1,307,081	1,307,081		756,059	551,022
Rezerve legale	1,284,513	72,979		1,357,492	1,357,492	376,036	55,313	1,678,215
Alte rezerve	103,446	1,314,387		1,417,833	1,417,833	1,929,865	1,060,487	2,287,211
Rezultat reportat provenit din pierdere neacoperita	(9,035,649)	(481,455)		(9,517,103)	(9,517,103)			(9,517,103)
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile		2,062,014	1,623,044	438,970	438,970		1,115,800	(676,830)
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	3,013,973	502,178		3,516,151	3,516,151	756,059		4,272,210
-Rezultatul exercițiului financiar	(481,455)	1,387,366	(481,455)	1,387,366	1,387,366	6,565,751	(1,387,366)	6,565,751
-Repartizarea profitului (cont 129)	-	(1,387,366)	-	(1,387,366)	(1,387,366)	2,305,901	2,503,166	(1,190,101)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	11,298,728	3,470,104	1,643,767	13,125,065	13,125,065	11,933,612	4,103,459	18,575,016

DIRECTOR GENERAL,
Fanel POPA



DIRECTOR ECONOMIC,
Inna Mihaela BELA



ISO 9001 SC 1221/01259
ISO 14001 SC 1221/01260
ISO 45001 SC 1221/01261
ISO 13816 SC 1221/01262

J13/60/05.02.1991 | RO 1883902 | Str. Industriala nr. 8 | Constanta | Cont:RO23BTRL01401202694282XX BT | 0241-618581; 0241-694863 | ctbus.ro | office@ctbus.ro

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2023

METODA DIRECTA	31/12/2022	31/12/2023
I.FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITATILE DE EXPLOATARE		
Incasari de la clienti	19,553,834	19,272,082
Incasari subventii	98,632,281	127,244,352
Incasari proprii	13,243,593	15,464,527
TOTAL 1	131,429,709	161,980,961
Plati catre furnizori	-60,099,222	-62,911,417
Plati catre angajati	-37,257,907	-48,051,854
Impozite, taxe postale, tichete de masa , deplasari	-31,707,901	-45,733,067
TOTAL 2	-129,065,030	-156,696,339
Trezoreria neta din activitati de exploatare	2,364,679	5,284,622
II.FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITATILE DE INVESTITII		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	714,028	-4,234,650
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	298,423	62,570
Dividende incasate		0
Trezoreria neta din activitati de investitii	-415,605	-4,172,080
III.FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITATILE DE FINANTARE		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Dobanzi incasate	81,375	337,864
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar		0
Alocatii bugetare incasate		0
Dobanzi platite		0
Trezoreria neta din activitati de finantare	81,375	337,864
IV.Variatia neta a lichiditatilor si a echivalentelor de lichiditati(I+II+III)	2,030,449	1,450,406
V.Credite	0	0
VI.Lichiditati si echivalente de lichiditati la inceputul exercitiului	4,686,047	6,716,496

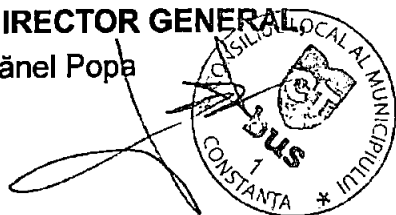
VII.Lichiditati si echivalente de lichiditati la sfarsitul exercitiului (IV+V+VI)

6,716,496

8,166,902

DIRECTOR GENERAL

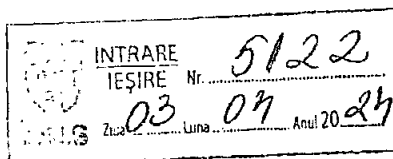
Fănel Popa



DIRECTOR ECONOMIC,

Inna Mihaela Bela

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'IMBela'.



ISO 9001 SC 1221/01259
ISO 14001 SC 1221/01260
ISO 45001 SC 1221/01261
ISO 13816 SC 1221/01262

J13/60/05.02.1991 I RO 1883902 I Str. Industriala nr. 8 I Constanța I Cont:RO23BTRL0 1401202694292XX BT I
0241-618581; 0241-694863 I ctbus.ro I office@ctbus.ro

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR ÎNTREPRINDERII PUBLICE CT BUS S.A. PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023

Prezentul Raport Anual al Consiliului de Administrație al CT BUS S.A. este elaborat în baza prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016. Raportul este unul sintetic cu accent pe aspectele cu relevanță economico-financiară și informațiile conforme prevederilor O.M.F.P. nr. 1938/2016 referitoare la Declarația nefinanciară prevăzută la art. II pct.2.

Raportul este documentat și elaborat în urma analizării și aprobării de către Consiliul de Administrație a "Raportului directorilor cu privire la activitatea CT BUS S.A. la finele trimestrului IV an 2023", a situațiilor financiare și raportărilor contabile prezentate, a tuturor materialelor și informărilor analizate în decursul anului 2023 cu referire la exercitiul financiar 2023, în conformitate cu legislația în vigoare aferentă domeniului de activitate.

CAPITOLUL I - PREZENTARE GENERALĂ A CT BUS S.A.

CT BUS S.A., cu sediul în municipiul Constanța, str. Industrială nr.8, jud. Constanța, este înregistrată sub nr. J 13/60/1991, CUI – RO1883902, începând cu data de 01.11.2019, ca urmare a reorganizării RATC prin transformare în societate pe acțiuni în conformitate cu prevederile HCLM 384/31.10.2018 și este succesoare în drepturi și obligații a entității reorganizate RATC RA , în toate raporturile juridice urmând a fi folosită denumirea de CT BUS S.A. Constanța.

Puncte de lucru în municipiul Constanța:

- Autobaza nr.1, str. Industrială, nr.8.
- Autobaza nr.4, str. Industrială, nr.10

Capital social și acționari:

CT BUS este societate pe acțiuni, S.A. de tip închis, fiind o entitate de interes public. Societatea este principalul operator de transport urban din Municipiul Constanța. Domeniul principal de activitate este transportul public de călători, conform COD CAEN 4931- transport urban, suburban și metropolitan de călători.

Capital social subscris și vărsat în valoare de 14.604.641,32 lei, din care:

- 10.090.000 lei, integral vărsat de către Acționarul unic în două tranșe, astfel:

- 90.000 lei în conformitate cu HCLM nr. 384/31.10.2018 privind aprobarea reorganizării Regiei Autonome Transport în Comun prin transformare în societate pe acțiuni cu denumirea de „CT BUS S.A.”;

- 10.000.000 lei, integral vărsat, în conformitate cu HCLM nr. 536/10.12.2019 privind majorarea capitalului social al CT BUS S.A. Constanța pe anul 2019.

- 4.514.641,32 lei – diferență care provine din contul 1015 „Patrimoniul regiei”, transferată în contul 1012 „Capital social subscris și vărsat” în anul 2019 când R.A.T.C. s-a transformat în

societatea comercială CT BUS S.A. La acest moment conducerea CT BUS S.A. continuă acțiunea de identificare a documentelor suport în scopul reconstituirii sumelor ce compun această diferență de 4.514.641,32 lei din contul contabil 1012 „capital social subscris și vărsat”.

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

Acționar unic : Municipiul Constanța, b-dul Tomis, nr.51, județul Constanța, CUI 4785631, cota de participare la beneficii și pierderi :100%, 100%.

Prin H.C.L. nr. 411/14.10.2019 s-a aprobat prima delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. Prin H.C.L. nr. 362/29.10.2021 a fost aprobată a doua delegare a gestiunii serviciului public de transport persoane către CT BUS S.A. și atribuirea contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța pentru o perioadă de 5 ani.

CAPITOLUL II - GUVERNANTĂ CORPORATIVĂ

2.1. În cursul anului 2023 reprezentantul acționarului unic în Adunarea Generală a Acționarilor a fost consilierul local Ochiuleț Mihai, conform H.C.L. nr. 412/27.11.2020. În cursul anului 2023 au fost convocate 14 ședințe ale A.G.A. și au fost emise 25 de hotărâri ale acestui organism.

2.2. Conducerea administrativă a societății a fost asigurată de către Consiliul de Administrație. În cursul anului 2023 din Consiliului de Administrație au făcut parte:

Nr. crt.	Nume si prenume	Calitatea
1	Dugăiașu Adrian-Dan	Membru provizoriu până la 09.05.2023 Membru mandat de 4 ani de la 09.05.2023
2	Paraschiv Iorgu	Membru provizoriu până la 09.05.2023 Membru mandat de 4 ani de la 09.05.2023
3	Țuțuianu Sorin-Petrică	Membru provizoriu până la 09.05.2023 Membru mandat de 4 ani de la 09.05.2023
4	Sauciuc Gelu	Membru provizoriu până la 07.05.2023
5	Gorcea Adrian	Membru mandat de 4 ani de la 09.05.2023
6	Bitoleanu Ștefan	Membru provizoriu până la 14.10.2023
7	Anton Lavinia	Membru mandat de 4 ani de la 02.11.2023

Pe parcursul anului 2023, funcția de Președinte al Consiliului de Administrație a fost deținută de către Dugăiașu Adrian - Dan.

În anul 2023, în urma procedurilor de selecție organizate de către Autoritatea Publică Tutelară, au fost numiți administratori cu mandat de patru ani, astfel:

- conform H.C.L. nr. 185/27.04.2023 începând cu data de 09.05.2023: Dugăiașu Adrian-Dan, Paraschiv Iorgu, Țuțuianu Sorin-Petrică, Gorcea Adrian;
- conform H.C.L. nr. 463/31.10.2023 începând cu 02.11.2023, Anton Lavinia.

În conformitate cu legislația în vigoare și actul constitutiv al societății, din punct de vedere al numărului de membrii, Consiliul a fost funcțional tot anul cu excepția perioadei 14.10.2023 – 02.11.2023.

În perioada de referință, Consiliul s-a întrunit în 17 ședințe în care au fost emise un număr de 118 H.C.A. La ședințe au participat în calitate de invitați directorii societății, șefi de compartimente, reprezentanți ai sindicatelor organizate la nivelul entității, reprezentanții acționarului unic în AGA.

2.3. Conducerea executivă a companiei a fost asigurată de către:

Nr. crt.	Nume și prenume	Calitatea
1	Dumitrache Aristide-Cătălin	director general provizoriu până 26.11.2023
2	Popa Fănel	director general provizoriu din 27.11.2023
3	Bela Inna-Mihaela	director economic provizoriu până la 13.10.2023 director financiar-economic cu contract de mandat pentru 4 ani din 14.10.2023
4	Ciobanu Gabriel	director exploatare provizoriu până la 10.05.2023
5	Fănel Popa	director tehnic provizoriu până la 26.11.2023

După cum se observă din situația de mai sus, funcția de director exploatare a fost ocupată doar 4 luni și 10 zile din anul 2023, iar funcția de director tehnic a fost vacantă în perioada 26.11 – 31.12.2023. Pentru funcția de director financiar-economic s-a organizat și finalizat procedura de selecție, în conformitate cu prevederile legale. Pentru funcția de director general s-au organizat și demarat două proceduri (prima procedură nu s-a finalizat cu numirea candidatului din lista scurtă, din cauza negocierii eșuate a remunerației).

CAPITOLUL III – ANALIZĂ SWOT A CT BUS S.A.

3.1. Puncte tari:

- CT BUS S.A. este principalul operator din municipiul Constanța, cu experiență dobândită în prestarea serviciului de transport public și în gestionarea Contractului de Delegare;
- Existența unui contract de servicii publice încheiat între UAT municipiul Constanța și CT BUS S.A. pentru o perioadă de 5 ani;
- Puțin peste 60% din flotă este relativ nouă; 104 autobuze Isuzu Citiport M3 (an de fabricație 2019), 18 autobuze de capacitate mică Mercedes Benz (an de fabricație 2021), 20 de autobuze electrice BYD intrate în exploatare în ultimul trimestru al anului 2022;
- Datoria înregistrată față de UAT la începutul anului 2023, reprezentând redevență și supracompensatie din perioadele anterioare a fost stinsă într-un procent de 67%;
- Capitalurile proprii au înregistrat o creștere cu 41,50% față de anul precedent;
- Prin HCL din 31 ianuarie 2023 a fost aprobată participarea municipiului Constanța în calitate de membru fondator în vederea constituirii A.D.I. „Transport public Constanța”;
- Personalul este profesionalizat, cu experiență de mai mulți ani de activitate în cadrul întreprinderii de transport public.

3.2. Puncte slabe:

- Dependența de bugetul UAT-ului și posibilitatea limitată de a obține alte finanțări din cauza rezultatelor negative din anii precedenți;
- Expirarea perioadei de garanție pentru flota de autobuze Isuzu și a unei părți din cea formată din autobuzele de capacitate mică Mercedes Benz, fapt ce va duce la înregistrarea de costuri suplimentare de întreținere și reparații;

- Aproape 40% din flota de transport este îmbătrânită, pentru o parte din aceasta nu mai pot fi achiziționate piese de schimb. În contextul constituirii A.D.I. aceste autobuze vechi în niciun caz nu pot efectua transport public în afara UAT municipiul Constanța;
- Presiunea organizațiilor sindicale cu privire la creșterea nivelului de salarizare, și a altor drepturi ce vulnerabilizează situația economico-financiară a societății;
- Posibilități limitate de creștere a veniturilor și de dezvoltare, limite impuse de către contractul de servicii publice și legislația aplicabilă întreprinderilor publice și Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung;
- Îmbătrânirea personalului calificat, rezistența la inovație și schimbare, posibilitatea redusă de creștere a pregătirii profesionale prin cursuri în concordanță cu tehnica nouă intrată în exploatare.

3.3. Oportunități:

- Posibilitatea de a activa ca operator regional și/sau pentru portul Constanța;
- Posibilitatea înnoirii flotei cu sprijinul Autorității Tutelare;
- Posibilitatea micșorării cheltuielilor cu energia electrică prin realizarea unui sistem fotovoltaic cu fonduri din PNRR și implicarea Autorității Tutelare.

3.4. Amenințări:

- Acumularea de pierderi și creșterea datoriilor, coroborate cu un buget de austeritate, existența în continuare de inflație ascendentă și piețe volatile, pot crea dezechilibre majore și pot conduce societatea într-o situație existențială periculoasă;
- Nerealizarea investițiilor noi și în continuare planificate;
- Prețuri mari de achiziție la autobuze, și/sau alte utilaje speciale necesare, necesitatea de a recurge la împrumuturi pentru achiziționare, iar societatea este nebankabilă;

CAPITOLUL IV – ACTIVITATE REZUMATIVĂ A SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2023

4.1. DIRECȚIA GENERALĂ

Activitatea direcției generale a fost concentrată pe activitățile planificate, de monitorizare și control a modului în care sunt duse la îndeplinire prevederile contractului de servicii publice, cât și pe monitorizarea atenta a bugetului de venituri și cheltuieli.

În contextul actual s-au evidențiat în continuare conceptele tehnice legate de întreținerea și repararea flotei aflate în exploatare, imobilizarea zilnică a unui număr de 18-20 autobuze din cauze tehnice, urmare a unor lucrări de reparații de complexitate ridicată sau ca urmare a unui circuit de aprovizionare de durată, fără a se lua în calcul și lucrările de mentenanță și reparații zilnice, efectuate etapizat, pe toata durata zilei de lucru.

Având în vedere contractul cu numărul 116425/13.07.2018 încheiat între UAT Municipiul Constanta și Anadolu Isuzu Otomotiv Turcia - Istanbul, capitolul 21.3 - perioada de garanție, din totalul de 104 autobuze Isuzu, aflate în perioada de garanție extinsă de 300.000 km / 5 ani la motor Cummins, punți ZF și cutie viteza ZF, în anul 2023 au ieșit din garanția extinsă 51 autobuze. Din totalul de 104 autobuze, la aceasta data 51 autobuze au depășit 300.000 km și nu mai fac obiectul garanției. În luna martie 2024 flota Isuzu este în afara garanției, aspect ce va genera costuri suplimentare.

În luna februarie 2023, pe baza dispoziției emise de către Primăria Municipiului Constanta a fost constituita comisia de recepție cantitativă și calitativă în cadrul contractului de furnizare nr. 8282/13.01.2022 a autobuzelor electrice și stațiilor de încărcare rapidă și lentă în cadrul proiectului Achiziție mijloace de transport public - autobuze electrice 10 m ses, Alexandria, Brăila, Constanța, Dr. Turnu Severin, Focșani, Slobozia, cod SMIS 128112, comisie în care CT BUS a avut nominalizați

2 membri, respectiv Fănel POPA-Director Tehnic, si Adrian Romulus CIONEA- Șef Compartiment electric.

4.1.1. Serviciul Resurse Umane

Politica de resurse umane a societății a fost elaborată în spiritul implementării principiilor guvernanței corporative, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale precum și a celor administrative constituite la nivelul companiei, prin asigurarea unei transparențe sporite a selecției organismelor de management, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarului unic și a salariaților.

Obiectivele principale urmărite în cursul anului 2023 s-au axat pe :

- Plata corectă și la timp a drepturilor salariale;
- Gradul de acoperire cu forță de muncă;
- Organizarea strategică a societății;
- Procese de recrutare si selecție;
- Respectarea legislației muncii și încadrarea în termenele agreate;
- Organizarea strategica a companiei

Repere principale din activitate:

- Numarul mediu de salariați pe anul 2023 a fost de 737 persoane angajate cu contract individual de muncă, în creștere față de 693 persoane angajate cu contract individual de muncă în 2022
- S-a înregistrat un număr de 110 angajări si 60 încetari de activitate.
- S-a constatat la categoria șoferi noi angajați o creștere a ratei de încetare a activității în perioada de proba
- În același timp s-au organizat concursuri pentru ocuparea posturilor vacante in alte structuri (atelier mecanic - electronist, electrician auto, mecanic auto, inginer electric, inginer mecanic, inginer AR), Responsabil SMI, Șef Birou Resurse Umane, Economist, Contabil Șef
- S-au înregistrat situații în care concursul s-a susținut de 2 si chiar 3 ori din cauza lipsei de candidati sau a candidaților care nu se pliau pe profilul postului.
- La toate concursurile s-a înregistrat un număr foarte scăzut de candidați. Au fost concursuri la care deși a fost declarat un candidat câștigător, postul a rămas neocupat deoarece candidatul a refuzat oferta de angajare. Principalul motiv al neocupării posturilor este nivelul scăzut al salarizării
- Și în anul 2023 raportul număr posturi ocupate/număr de personal necesar asigurării respectării contractului de servicii publice de transport local de calatori, este subunitar și este evidențiat de problema majoră a numărului foarte mare de ore suplimentare în randul șoferilor de autobuz, și a imposibilității respectării dispozițiilor legale referitoare la timpul de munca și timpul de odihnă și acordare a repausului săptămânal. Aceste vulnerabilități sunt în continuare sancționabile de către organele de control din Inspectoratul Teritorial de Muncă.
- Este necesara o actualizare a organigramei deoarece se constată faptul că în anumite structuri personalul este deficitar. De asemenea este necesară introducerea unei noi structuri - Registratura, în care să se înregistreze toate documentele care intra/ies din societate(o singura persoana). În acest moment toate documentele se înregistreaza în Secretariat si aglomereaza foarte mult activitatea pe acest segment
- S-a încheiat, semnat și depus la ITM Constanta, CCM 2023-2024 sub nr 742/04.01.2024

Elemente statistice

- Evoluția salariilor brute in ultimii 5 ani, pe principalele categorii de salariați:

Categorie personal	2019	2020	2021	2022	2023
Conducatori auto	5166	6133	6659	9031	10774
Personal mentenanta	4079	4757	5169	6868	8372
Total societate	-	-	-	8192	9739

- Evoluția salariilor nete în ultimii 5 ani , pe principalele categorii de salariați

Categorie personal	2019	2020	2021	2022	2023
Conducatori auto	3021	3588	3895	5283	6303
Personal mentenanta	2386	2783	3024	4018	4898
Total societate	-	-	-	4792	5697

- Primele acordate cu ocazia sărbătorilor religioase s-au menținut la același nivel ca în perioada 2022, și anume 600 lei/ eveniment
- Evoluția numărului mediu de salariați

Categorie personal	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Conducatori auto	347	358	396	402	398	419
Personal mentenanta	108	97	85	87	81	84
Total Societate	-	-	693	698	693	737

4.1.2. Serviciul juridic

Activitatea acestui serviciu este amplă și diversă, fiind prezentată detaliat în „Raportul directorilor la trimestrul IV al anului 2023”. Sintetizând aceasta cuprinde:

- Avizarea pentru legalitate a actelor, contractelor, redactarea notificărilor debitorilor, acțiunilor, întâmpinărilor depuse la instanțele de judecată;
- Redactarea actelor procedurale conform Codului de procedura civilă;
- Reprezentarea intereselor instituției în fața instanțelor judecătorești și a altor instituții;
- Colaborarea la redactarea contractelor, actelor adiționale, redactarea opiniilor juridice la solicitările formulate de conducerea societății sau de diversele compartimente la diferitele situații ivite în activitatea curentă;
- Participarea în cadrul comisiilor de achiziții, comisii de cercetare disciplinară, comisii de negociere a diverselor acte juridice;
- Consiliere și verificare juridică a documentelor la solicitarea compartimentelor din cadrul Societății;
- Urmărirea și însușirea actelor normative recente, informarea compartimentelor funcționale cu privire la noutățile legislative care au influență în activitatea desfășurată de acestea;

În evidențele Serviciului Juridic figurează un număr de 54 de dosare în diferite stadii de soluționare pe rolul instanțelor de judecată competente sau al executorilor judecătorești.

În cursul anului 2023 au fost formulate un număr de 3 noi acțiuni care au ca obiect contestație la executare în contradictoriu cu ANRSC și pretenții în contradictoriu cu Fondul de Garantare al Asiguraților ca urmare a deschiderii procedurii de insolvență a asiguratorului City Insurance.

În cursul anului 2023 au fost formulate 11 acțiuni în care CT BUS SA are calitatea de pârâtă.

Concluzii:

- În cele 8 dosare care au ca obiect cerere de înscriere la masa credală pentru debitorii aflați în insolvență, aflate în diferite stadii de soluționare sumele de recuperat se ridică la nivelul de 422.145,93 lei debit principal, 21.472,37 lei penalități și 1.200 lei taxa judiciară de timbru, rezultând un total de 444.618,4 lei. Având în vedere radierea dispusă prin Sent. Civ. 222/03.03.2022 a societății MC Roy&Co Impex, debitul de 8.409,09 lei nu mai poate fi recuperat.
- În dosarul de executare silită formulat pentru întoarcerea executării se solicită recuperarea sumei de 94.750,18 lei achitată în plus către SPATC, a fost încheiat Acordul de eșalonare nr. 16955/09.12.2020, la 31.12.2022 a mai rămas de recuperat suma de 48.500 lei .
- Pentru recuperarea sumei de 109.500 lei apreciată de Curtea de Conturi ca prejudiciu a fost formulată acțiunea înregistrată pe rolul Tribunalului Constanța sub nr. 3941/118/2020 în contradictoriu cu Dobre Elena, dosar care a fost declinat la Curtea Internațională de Arbitraj de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României, dosar nr. 28/2021 cu termen la data de 09.11.2021, a fost achitată taxa arbitrală în cuantum de 15.212,78 lei, taxă care a fost restituită. Curtea Internațională de Arbitraj de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României la data de 08.02.2022 a dispus declinarea dosarului la Tribunalul Constanța. Tribunalul Constanța a declinat cauza în favoarea Judecătoriei Constanța și a fost înregistrat dos. civ. nr.7308/118/2022. Judecătoria Constanța a respins acțiunea formulată de CT BUS SA. A fost formulat apel, s-a respins apelul formulat de CT BUS SA – se așteaptă decizia motivată pentru formulare recurs.

4.1.3. Compartimentul audit intern

La nivelul anului 2023 Compartimentul Audit Public Intern, structură funcțională a CT BUS SA a desfășurat 2(două) misiuni audit public intern planificate și 1(una) misiune consiliere, 1(una) misiune audit public intern ad-hoc.

a) Activități planificate:

- Misiune de audit de asigurare- regularitate/conformitate cu tema: „Analiza modului de determinare a restului de plată, plata acestuia precum și modul de constituire și onorare a obligațiilor față de bugetul general consolidat; întocmirea și depunerea declarațiilor aferente”, finalizată cu Raportul de audit public intern nr.1 1959/28.07.2023 avizat de Președintele Consiliului de Administrație și pentru care a fost emisă Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 74/09.08.2023;
- Misiune de audit de asigurare- regularitate/conformitate planificată cu tema: „Evaluarea sistemului de prevenire a corupției 2023”, finalizată cu Raportul de audit public intern nr.13603/04.09.2023 (nr. CAPI: 102/23.08.2023), avizat de Președintele Consiliului de Administrație și pentru care a fost emisă Hotărârea Consiliului de Administrație nr. nr. 91/13.10.2023

b) Activități neplanificate:

Compartimentul Audit Public Intern din cadrul CT BUS SA în anul 2023 a finalizat misiunea de audit ad-hoc de asigurare:

Misiune de audit ad-hoc de asigurare - regularitate/conformitate cu tema: „Evaluarea modului de organizare și desfășurare a proceselor stabilite în Regulamentul de Organizare și Funcționare aprobat la data de 09.08.2021 în sarcina Serviciului Resurse Umane Salarizare”, finalizată cu Raportul de audit public intern nr. 134/03.11.2023 avizat de Președintele Consiliului de Administrație și pentru care a fost emisă Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 117/14.12.2023.

c) Misiuni de consiliere:

Compartimentul Audit Public Intern din cadrul CT BUS SA în anul 2023 a efectuat misiunea de consiliere cu tema: „Pregătirea procesului de autoevaluare a SCIM din CT BUS SA”, finalizată cu Raportul de consiliere nr. CAPI:153/28.11.2023

d) Activități specifice:

În cursul anului 2023 au fost urmărite un număr de 147 recomandări prezentate astfel:

- 44 recomandări implementate;
- 4 recomandări parțial implementate;
- 99 recomandări neimplementate.

4.1.4. Serviciul tehnologia informației

Principalele activități desfășurate de serviciu vizează:

- Implementarea sistemului integrat ERP SAP
- Implementarea Sistemului e-Ticketing
- Administrarea, mentenanța aplicațiilor informatice, întocmirea rapoartelor
- Asigurarea securității sistemului informatic
- Asigurarea supravegherii video
- Administrarea și dezvoltarea paginii de internet www.ctbus.ro
- Administrarea servere și alte echipamente IT

4.1.5. Compartimentul Control Financiar de Gestiune

- Activitatea de control financiar de gestiune se desfășoară în conformitate cu prevederile legale H.G. 1151/2012 și prevederile interne, respectiv: Regulamentul de Organizare și Funcționare al CT BUS și Procedura operațională nr. PO-AISM01 „Planificarea și desfășurarea activității de Control Financiar de Gestiune”. Compartimentul Financiar de Gestiune și-a desfășurat activitatea în baza Programelor de activitate trimestriale și lunare detaliate în “Raportului directorilor cu privire la activitatea CT BUS S.A. la finele trimestrului IV an 2023”.

-În anul 2023 activitatea desfășurată constă în verificarea gestiunilor de valori materiale și bănești pe categorii, ori emiterea unor puncte de vedere în diverse speze. La controalele realizate nu s-au constatat diferențe între soldul scriptic și factic, cu excepția celui de la gestiunea Depozitul de carburanți, unde diferența s-a datorat unei erori de operare în program. Punctele de vedere solicitate au fost motivate prin prisma activității specifice a compartimentului.

4.1.6. Birou SSM – S.U.

În cursul anului 2023, activitățile s-a desfășurat pe cele două componente: activitatea în domeniul securității și sănătății în muncă și activitatea în domeniul situațiilor de urgență.

Structura SSM-SU, asigură îndeplinirea obligațiilor legale de către lucrătorii CTBUS, în domeniul securității și sănătății în muncă, precum și ale celor referitoare la condițiile de muncă, apărarea vieții, integritatea corporală și sănătatea lucrătorilor și a altor participanți la procesul de muncă, în desfășurarea activității, desfășurând totodată acțiuni privind dezvoltarea culturii de prevenire în domeniul securității și sănătății în muncă.

Toate acțiunile întreprinse privind promovarea îmbunătățirii securității și sănătății în muncă a lucrătorilor și toate măsurile de prevenire și protecție au avut drept obiectiv "zero accidente de muncă, zero boli profesionale".

În vederea îndeplinirii cerințelor legale ce decurg din aplicarea legislației privind apărarea împotriva incendiilor, pentru creșterea siguranței, gestionarea riscurilor ce pot pune în pericol funcționarea de ansamblu și/sau atingerea unor obiective stabilite sau impuse, au fost desfășurate activitățile prezentate detaliat în "Raportului directorilor cu privire la activitatea CT BUS S.A. la finele trimestrului IV an 2023".

4.1.7. Compartiment management integrat

Își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile art. 35 din Regulamentul de Organizare și Funcționare (ROF) aprobat al CT Bus S.A., respectiv Anexa 3 la HCL nr. 221/09.08.2021.

Principalele activități desfășurate în anul 2023 au fost:

- Auditarea proceselor din cadrul CT Bus SA din punct de vedere al îndeplinirii cerințelor de calitate (cerințe ISO 9001), cerințelor de mediu (cerințe ISO 14001); cerințelor de sănătate și securitate în muncă (cerințe ISO 45001)

- Asigurare de suport, consiliere și consultare la solicitarea diferitelor servicii

Referitor la stadiul de atingere a Obiectivului 6.3 prevăzut în Lista de obiective ale Sistemului de Management Integrat (SMI) la nivelul anului 2023, definit astfel: „Implementarea și menținerea unui SMI în conformitate cu cerințele standardelor ISO 9001, 14001, 45001, 13816 și armonizarea lor cu cerințele impuse de OSGG 600/2018” și având în vedere: evaluarea documentației SMI în cadrul sesiunilor de audit intern desfășurate în perioada 06 noiembrie - 12 decembrie 2023, și stabilirea indicatorului de performanță „număr de procese SMI identificate și procedurate” susținut de parametrul țintă definit, respectiv, „> 15 proceduri noi elaborate”, se apreciază că Obiectivul 6.3 a fost atins în proporție de 56,25 %, în cursul anului 2023 fiind elaborate/revizuite și aprobate un număr de 9 (nouă) proceduri.

4.2 DIRECȚIA TEHNICĂ

4.2.1. Serviciul tehnic - mentenanță

Direcția tehnică are ca sarcină, menținerea funcționării în parametri optimi a parcului auto aflat în exploatare, privind asigurarea programului de transport, conform Contractului de Servicii Publice nr. 215993/01.11.2021, cu o flotă formată din:

- 79 autobuze categoria M3 marca MAZ, din care:
- 65 autobuze sunt operationale
- 16 autobuze sunt retrase de la operare, cauzele fiind de natura tehnica ce necesita un timp mare de remediere și costuri de reparație foarte mari (4 autobuze tip 203, 8 autobuze tip 103 și 4 autobuze tip 107).
- 104 autobuze categoria M3 marca ISUZU tip Cityport.
- 18 autobuze de mica capacitate categoria M2 marca Mercedes Benz.
- 10 autobuze tip double-decker marca Ayats, utilizate în timpul sezonului estival .
- 20 autobuze electrice marca BYD , intrate în exploatare în luna octombrie 2022.

Pentru alimentarea cu energie electrică a autobuzelor este utilizată o infrastructură formată din 5 stații de încărcare rapidă tip HVC150-IT1 (3 amplasate în proximitate Gara CFR; 2 în incinta CT BUS) și 20 stații încărcare lente tip T54HV-IT1 amplasate la sediul din Str. Industrială nr 8.

Compartimentul Tehnic prin responsabilul RSVTI a avut ca obiective:

- mMenținerea tuturor dispozitivelor de măsură și control, a instalațiilor de ridicat și a instalațiilor sub presiune în stare de funcționare în conformitate cu OG 20/1992 cu modificările ulterioare - Lg. 178/2003 și Lg. 98/2004, Ordinul 77/2022; Lg. 64/2008 și a prescripțiilor tehnice - PT reglementate;
- respectarea Planificării anuale de verificare 17895/15.12.2022 și 18068/19.12.2022;
- ridicarea gradului de pregătire profesională și menținerea atestatelor obținute, prin participarea la cursuri de specialitate a personalului cu calificare medie și superioară;

În ceea ce privește flota de autobuze din dotare:

Flota Isuzu:

În cursul anului 2023 CT BUS SA Constanța a operat, în medie pe lună cu 86 din cele 104 de unități Isuzu, pentru îndeplinirea programului de transport public.

S-au înregistrat:

un număr total de comenzi de 7257 bc / un număr mediu de 19,88 comenzi pe zi;

54 reclamații în TG cu: defectiune motor -1 8bc / ulei contaminat - punte motoare -2bc / cutie viteze

- 15bc / RADCOM - 19bc

Un număr mare de defecțiuni la sistemul SCR, motor și cutie de viteze.

În anul 2023 au fost realizate 899 Inspectii Lunare (față de 1022 estimate pentru tot anul), 187 revizii (revizii efectuate în volumul kilometrilor rulați), față de 146 estimate pentru întreg anul, 40 schimburi de ulei la 30 000km și 20 000km și sunt înregistrate 91 comenzi (documentate în volum complet) pentru remedieri, urmare a unor coliziuni / accidente auto.

Referitor la Flota Isuzu, având în vedere contractul cu numărul 116425/13.07.2018 între UAT Municipiul Constanta și Anadolu Isuzu Otomotiv Turcia - Istanbul, capitolul 21.3 -perioada de garanție, din totalul de 104 autobuze Isuzu aflate în perioada de garanție extinsă de 300.000 km / 5 ani la motor Cummins, punți ZF și cutie viteză ZF, în anul 2023 au ieșit din garanția extinsă 51 autobuze.

Flota Mercedes Benz:

În cursul anului 2023, CT BUS a operat pe luna în medie cu 13 din cele 18 autobuze de mică capacitate M2/ MB.

Se înregistrează:

- un număr de 4,18 lucrări corective pe zi; lucrări cu relevanță TG (1, 88 pe zi);
- au fost documentate și transmise 169 acte de reclamație în TG
- în perioada ianuarie - decembrie 2023 au fost realizate 60 revizii tehnice cu schimburi de ulei, 97 inspectii lunare și 21 verificări geometrie direcție.
- au fost înregistrate 18 comenzi (documentate în volum complet) pentru remedieri, urmare a unor coliziuni / accidente auto.

La data analizei, 10.01.2024, au ieșit din garanție 10 microbuze MB, având efectuați kilometri mai mult decât cei 240.000 km conform garanției.

Flota MAZ:

În decursul anului 2023, CT BUS a operat, în medie cu 51 unități pe lună din cele 79 autobuze MAZ.

La momentul analizei, 16 autobuze sunt conservate și retrase din circulație.

În anul 2023 au fost înregistrate:

- 5181 de comenzi, o medie de 14,19 lucrări corective pe zi
- au fost realizate 471 de revizii RT1(față de 584 estimate), 89 revizii RT 2 (față de 117 estimate)
- 23 comenzi (documentate în volum complet) pentru remedieri, urmare a unor coliziuni/ accidente auto.

Flota Ayats

În luna martie s-a început pregătirea pentru traseu a autobuzelor etajate - Ayats din care 4 au fost RT2, în aprilie finalizându-se reviziile la cele 10 autobuze etajate Ayats.

Începând cu 01.06.2023 cele 10 autobuze au fost scoase pe traseul City Tour până la 30.09.2023.

În aceasta perioada au fost deschise 83 comenzi (0,68 lucrări corective/zi)

Flota BYD

În anul 2023 CT BUS SA Constanța a operat, în medie pe luna, cu 18 din cele 20 de autobuze electrice BYD, pentru îndeplinirea programului de transport public.

Pe durata de operare a anului 2023 (01.01. - 31.12.2023) aceste autobuze au rulat un număr de 1.152.342 km, pe cele 3 linii dedicate încă din faza Studiului de oportunitate ce a fundamentat achiziția, respectiv pe liniile 100, 100 C și 43M.

S-au înregistrat:

- Inspecții lunare - 167 bc
- Revizie tehnică la 15.000 km - 4 bc
- Revizie tehnică la 30.000 km - 20 bc
- Revizie tehnică la 60.000 km - 20 bc
- Lucrări de remediere urmare a unor coliziuni - 14 bc
- Lucrări diverse de reglaje fără relevanță TG - 23 bc

Se observă:

- 2,32 comenzi /zi/ la 1363,72 km rulați;
- 1,67 comenzi cu relevanță TG/ zi/ la 1.885,99 km rulați;
- au fost documentate și transmise 80 reclamații TG;

Pe primul trimestru s-a remarcat la tot lotul BYD nefuncționalitatea sistemului automat de numărare călători; similar, nu se pot colecta și interpreta date asociate CAN/AVL, disfuncționalități multiple la OBC- un. În luna aprilie s-a remediat sistemul automat de numărare călători la lotul BYD.

4.2.2. Serviciul achiziții - aprovizionare

Biroul Achiziții și-a adus aportul la buna desfășurare a activității CT BUS SA derulând licitații, proceduri simplificate, consultări de piață, anunțuri publicitare și achiziții directe în conformitate cu Planul Anual al Achizițiilor Sectoriale 2023 și a referatelor de necesitate emise de compartimentele de specialitate astfel:

- achiziții directe finalizate în SICAP - 1708;
- procesarea referatelor de necesitate;
- gestionarea comenzilor de motorină;
- au fost derulate următoarele licitații deschise și proceduri simplificate
- a fost actualizat Planul anual al achizițiilor sectoriale, ca urmare a aprobării bugetului prin HCL

Activitatea detaliată desfășurată de acest serviciu este prezentată în „Raportului directorilor cu privire la activitatea CT BUS S.A. la finele trimestrului IV an 2023”.

4.2.3. Biroul administrativ

Compartimente Igienizare spații și flotă și Întreținere au avut ca obiective:

- Asigurarea ordinii, curăteniei, condițiilor igienico-sanitare în spațiile de lucru, clădiri și anexe din sediul administrativ și a curăteniei și igienizării complete la interior și exterior a flotei;
- Monitorizarea sistemului de acces a persoanelor și auto în perimetrul instituției;
- Asigurarea pazei obiectivelor aflate în perimetrul instituției;
- Lucrări de întreținere și reparație și remediere avarii la imobilele instituției, instalații termice, sanitare și electrice, tot ce ține de autogospodărirea întreprinderii.

4.2.4. Compartiment energetic vehicule electrice

Printre obiectivele specifice din cadrul Biroului Energetic se numără următoarele:

- urmărirea, monitorizarea, analiza și viza facturi lunare de utilități și acceptare în vederea programării la plată în conformitate cu contractele pentru furnizare de energie electrică, termică, apă, gaze naturale pentru necesitățile societății și asigurarea legăturii cu furnizorii de utilități;
- monitorizarea zilnică a consumurilor la utilități (energie electrică, gaz natural, apă) la locațiile CT BUS;
- asigurarea aplicării măsurilor necesare pentru creșterea eficienței energetice la instalațiile consumatoare de resurse energetice și eficientizarea consumului de apă;
- activitatea de întreținere și reparații a instalațiilor electrice/energetice și ținerea la zi a documentației tehnice de exploatare pentru instalațiile energetice din societate;
- autorizarea-reautorizarea personalului de întreținere instalații electrice, respectiv obținerea calității de electrician autorizat ANRE și întocmirea documentației pentru obținerea avizelor și încheierii contractelor pentru utilități (energie electrică, termică, apă, gaze naturale);
- Colaborarea cu prestatorul de Servicii de management energetic, cu instituții/autorități, cu celelalte structuri ale aparatului de specialitate în vederea îndeplinirii obiectivelor specifice;

4.3 DIRECȚIA EXPLOATARE

4.3.1 Serviciul exploatare și dispecerat

În cadrul Serviciului Exploatare și Dispecerat principalul obiectiv, îl reprezintă creșterea calității transportului public de persoane, alinierea la cel existent în alte orașe europene, și creșterea gradului de atractivitate pentru cetățeni. Pentru creșterea atractivității la serviciile de transport public, se analizează și monitorizează în permanență solicitările primite de la cetățeni cu privire la posibilitățile de extindere și modificare a traseelor existente, înființarea de noi trasee, modificarea graficelor de circulație în vederea creșterii frecvenței, la liniile cu un grad de încărcare ridicat, cât și îmbunătățirea nivelului de pregătire/reinstruire al conducătorilor auto pentru o conduită adecvată și eficiență în traseu.

Activitatea detaliată a Serviciului exploatare și dispecerat este prezentată în „Raportului directorilor cu privire la activitatea CT BUS S.A. la finele trimestrului IV an 2023”.

În execuția programului de transport s-au înregistrat următorii indicatori:

- călătorii transportați, estimativ, cu autobuzele CT BUS pe parcursul anului, au fost în număr de 44.291.638;
- 12.026.679,58 km efectuați din programul de transport în anul 2023. În programul de transport (conform CSP) sunt incluși doar km efectuați din curse regulate și curse kilometri încadrare, nefiind incluși km rodaj, personal, speciale. Se remarcă o scădere de aprox 1 % comparativ cu anul 2022, unde s-au realizat 12.077.557,77 km;

- un număr de 577.081,5 curse realizate, ceea ce reprezintă 98,50% din totalul curselor planificate în număr de 585.881,5

- din numărul total de 8.800 curse suspendate, 4.060,75 curse au fost suspendate din culpa operatorului și 4.739,25 curse fără culpa operatorului.

4.3.2 Serviciul autobază

Serviciul autobază are ca obiectiv asigurarea în permanență a unităților de transport și a personalului de bord necesar, pentru îndeplinirea programului de transport zilnic.

Programul de transport zilnic, pentru zilele lucratoare, însumează peste 33.000 de km, respectiv peste 2.300 de ore, în sensul executării a circa 1.800 de curse.

În zilele de week-end /sărbătoare legală, programul de transport zilnic, însumează cca. 25.000 de km, respectiv cca. 1.700 de ore, în sensul executării a cca. 1.250 de curse.

Pentru realizarea celor 577.081,5 curse, adică 98,50 % din cursele planificate, au fost operate în medie 165 de autobuze în zilele lucratoare și 100 în zilele de week-end.

Au fost parcurși 107.422,5 km pentru curse de personal, s-au înregistrat 13.514,77 km parcurși în situații de curse speciale.

Numărul total de km parcurși a fost de 12.155.396,9 din care 12.026.679,8 km doar pentru curse planificate în CSP.

4.3.3 Serviciul comercial-marketing, relații publice

În cadrul acestei structuri este organizată activitatea de vânzare a titlurilor de călătorie (bilete și abonamente) directă, cât și prin sistemul E-ticketing. Acest birou asigură relația cu DGAS, CJP și alte asociații și organizații în baza unor protocoale/convenții de colaborare. Asigură comercializarea titlurilor de călătorie prin cele 19 puncte de vânzare amplasate pe raza Mun. Constanța, dar și prin intermediari cu care societatea are încheiate contracte de colaborare în baza cărora se stabilesc comisioanele acordate.

Titlurile de călătorie se comercializează la tarifele aprobate prin HCL362/2021, iar subvențiile se acordă conform HCL302/2017 cu modificările și adăugirile ulterioare.

Suplimentar punctelor de vânzare proprii, Serv.Comercial-Marketing, Relații Publice gestionează vânzarea titlurilor de călătorie prin metode alternative:

- 63 persoane juridice parteneri contractanți Aplicația mobilă „24Pay”
- Servicii tip Sms/wallet disponibile la nr. „7475” administrate de procesatorul de plăți Netopia Plata cu cardul bancar la Validatorul din dotarea autobuzelor (Tranzacții EMV)
- Reîncărcarea titlurilor de călătorie abonamente/portofel electronic prin platforma WEB a sistemului Eticketing
- 3 T.V.M-uri (Automate de vânzare carduri smart, nepersonalizate preîncărcate) amplasate în incinta Gării
- C.F.R., a centrului comercial TOM și în proximitatea OCPI- Stația Fantasio). Din decembrie 2023, rețeaua de TVM-uri a fost suplimentată cu încă 2 aparate, amplasate în VIVO Mall și Doraly Mall.

CT BUS S.A. acordă facilități la transportul public în comun pe raza Mun. Constanța în baza H.C.L 302/2017 cu completările și modificările ulterioare.

Obiectivele principale ale Serviciului Comercial-Marketing, Relații Publice pentru anul 2024 sunt:

- creșterea performanțelor serviciului oferit - adaptarea la cererea de transport, îmbunătățirea relației cu călătorii și a imaginii societății,
- modernizarea sistemelor de planificare și monitorizare a distribuției de titluri de călătorie
- atragerea clienților de diferite categorii de vârstă și cu venituri diferite îndeplinind indicatorii și criteriile de performanță stabilite de U.A.T. Constanța
- ajustarea tarifelor astfel încât să fie accesibile pentru întreaga populație indiferent de venit

În strategia de vânzări Serviciului Comercial, Marketing și Relații Publice se urmărește în permanență :

- prospectarea periodică a pieței de publicitate
- identificarea potențialilor clienți de publicitate
- încheierea și gestionarea contractelor de închiriere de spații publicitare.

4.3.3.1 Biroul marketing

g

În calitate de operator al serviciului de transport public local, CT BUS are ca preocupare majoră de a asigura servicii de transport public cu un grad înalt de confort, sigur și accesibil.

Prin folosirea mijloacelor de transport în comun crește mobilitatea urbană, reducând simultan poluarea, costurile infrastructurii și impactul asupra mediului.

Activitatea Biroului Marketing în 2023 s-a desfășurat conform Planificării activității pe anul 2023 nr. 232/05.01.2023, Planului de Marketing 2023 nr. 16122/11.11.2022 aprobat de Directorul General CT BUS S.A. și asigură îndeplinirea sarcinilor cu privire la:

- promovarea serviciilor și facilităților;
- campanii de informare călători;
- închirierea spațiilor publicitare aparținând CT BUS;
- elaborare campanii de publicitate pentru promovarea imaginii CT BUS; elaborarea lucrărilor de grafică.

4.3.3.2 Biroul relații publice

În perioada de referință (01.01.2023-31.12.2023) s-au prelucrat un număr total de 512 petiții primite și înregistrate:

- petiții formulate de către cetățeni - 509;
- petiții formulate de către organizații legal constituite - 3;
- petiții adresate greșit CT BUS S.A. și redirectionate spre alte instituții publice - 0
- petiții clasate - 15;

Se are în vedere aplicarea următoarelor măsuri pentru îmbunătățirea procesului de creștere a satisfacției clientului:

- Instruirea periodică a personalului care interacționează cu clientul (informarea călătorilor asupra titlurilor de călătorie puse la dispoziția călătorilor și identificarea produsului potrivit în funcție de necesitate, modalitățile de achiziționare, eligibilitate facilități de transport);
- Inițierea unor sondaje de opinie personalizate la orele de vârf;
- Semestrial, inițierea unor campanii de informare prin prezentarea titlurilor de călătorie disponibile;
- Accentuarea promovării produselor destinate comercializării în autobuze și la tonete.

4.3.4 Biroul management – transporturi

Obiectivul principal al Compartimentul Management de Transport din cadrul CT BUS S.A. îl reprezintă creșterea calității transportului public de persoane și desfășurarea acestei activități în conformitate cu cerințele legislației naționale și europene în vigoare. Compartimentul Management Transport a urmărit permanent desfășurarea activității principale a CT BUS SA, aceea de a transporta toți călătorii în siguranță și în deplină respectare a legislației privind transporturile pe drumurile publice .

4.3.5 Biroul control general

Biroul Control General din cadrul CT BUS Constanta, desfășoară activitatea în baza graficelor de lucru lunare, semnate de Directorul General și planul de acțiune al Poliției Locale.

Activitatea de control a titlurilor de călătorie, s-a efectuat în puncte fixe conform graficului de lucru, cu un număr de 21 controloare de bilete și abonamente, care au acționat în două ture zilnic de luni până vineri și în zilele de sâmbătă și duminică o singură tură

Au fost planificate câte trei locații pe fiecare tură adică șase locații pe zi, în diferite puncte din Municipiul Constanta, pentru controlul titlurilor de călătorie, pe toate liniile transportului public aparținând societății CT-BUS SA Constanta..

Gradul de realizare conform graficului de lucru a fost îndeplinit în procent de 100%

În anul 2023 s-au încheiat un număr de 5954 procese verbale de control.

4.4. DIRECȚIA ECONOMICĂ

Direcția economică are ca obiectiv principal respectarea legislației aplicabile în domeniul financiar-contabil, care prevede reguli și monografii contabile, declarații fiscale obligatorii și termene de depunere a acestora, precum și situații financiare obligatorii.

Ca urmare, pentru aplicarea legislației și respectarea Manualului politicilor contabile aprobat prin HCA nr.68/14.07.2021, în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare CT BUS S.A., aprobat prin HCL nr. 221/30.07.2021, s-au întocmit planificările activităților pentru anul 2022 nr. 18776/27.12.2021 și nr.18784/27.12.2021 și în conformitate cu prevederile art.1 al Deciziei nr. 319/27.11.2020

Activitățile derulate de compartimentele din Direcția economică sunt prezentate pe larg în „Raportul directorilor la trimestrul IV 2023”.

Societatea a încheiat anul 2023 cu un profit net în suma de 6.566 mii lei, apropiat de profitul rezonabil calculat conform Anexei 8.2 în suma de 6.232 mii lei, deși, la sfârșitul anului 2023 a fost previzionat un profit de 11.346 mii lei.

Realizarea profitului a fost posibilă datorită următorilor factori:

- cheltuieli angajate cu prudență;
- costul/km aprobat prin hotărâre a Consiliului Local a crescut la 1 ianuarie 2023 de la 11,29 lei/km la 11,94 lei/km;
- redevența lunară, componenta a costului/km, a scăzut cu aproximativ 1 leu/km, contrabalansând creșterea cheltuielilor la servicii, piese de schimb și salarii;
- pretul mediu al combustibilului, deși oscilant pe parcursul anului, a fost sub nivelul pretului luat în calcul la fundamentarea costului/km aprobat prin HCL nr.383/2022 pentru anul 2023.

Pe parcursul anului 2023, CT BUS a realizat și achitat atât investiții noi, cât și în curs de finalizare în suma totală de 3.589,46 mii lei fără TVA (2.910,74 mii lei - plăți fără TVA aferente investițiilor inițiate în anii anteriori, și 678,72 mii lei fără TVA aferent investițiilor inițiate în anul 2023).

În anul 2023 a fost virată către Primăria Mun. Constanța:

- suma de 8.106.265 lei din redevența rămasă în sold la 01.01.2023 de 10.428.970 lei. Suma rămasă de plată este 2.322.705 lei, aferentă facturilor din perioada precedentă datei de 01.09.2022, perioada în care, conform CSP, costul/km nu acoperea cheltuielile lunare/km și modul de calcul al compensației lunare era deficitar.
- suma de 3.714.241 lei din soldul de 7.245.690 lei la 01.01.2023 reprezentând supracompensatia anului 2020; suma rămasă de plată la 31.12.2023 este de 3.531.449 lei.

Costul de 11,94 lei/km a permis CT BUS SA să achite o mare parte a datoriilor către Primăria municipiului Constanța. De altfel, „surplusul” încasat cu titlul de compensație în anul 2023 a fost virat către PMC, în contul redevenței anilor anteriori și al supracompensatiei anului 2020, suma totală plătită fiind de 11.820.506 lei.

Totodată, a fost pus în funcțiune sistemul e-ticketing și recepționat programul informatic SAP, în baza contractelor încheiate în anul 2020, ceea ce a generat sume mari de plată:

- pentru sistemul e-ticketing, CT BUS SA achită lunar suma de 217.780 lei inclusiv TVA, cu un total pentru anul 2023 de 2.613.360 lei,
- pentru programul informatic SAP, CT BUS SA a achitat în anul 2023 suma de 633.425,10 lei inclusiv TVA.

Recapitulând, CT BUS SA a achitat în contul vechilor datorii suma totală de 15.067.291 lei, din care 11.820.506 lei către Primăria mun. Constanța și va elabora în anul următor planul de acoperire a pierderilor contabile cumulate.

Indicatorii economico-financiari an 2023:

lei		
Indicatori	2022	2023
1. Cifra de afaceri (1a + 1b + 1c) din care;	123.021.571	140.398.285
1a. Servicii prestate	26.486.181	28.452.458
1b. Venituri din vânzare mărfuri	3.605	0
1c. Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri	96.531.785	111.945.827
2. Venituri din exploatare – total	125.316.143	141.156.379
3. Total venituri	125.445.507	141.500.318
4. Total cheltuieli	123.985.936	133.979.591
5. Rezultat brut (profit)	1.459.571	7.520.727
6. Datorii totale	37.983.985	25.810.038
7. Creanțe totale	22.714.587	16.393.990

Comentarii la principalii indicatorii economico-financiari:

În anul 2023 veniturile au înregistrat o creștere cu 12,80% față de nivelul realizat în anul 2022, concomitent cu o creștere a cheltuielilor de numai 8,06%. În sume absolute acestea reprezintă o creștere a profitului brut cu 6.061 mii lei față de cel realizat în exercițiul financiar precedent.

CT BUS a realizat veniturile în anul 2023 în suma de 141.500 mii lei, generând o economie pentru delegatar de 10.239 mii lei a reprezentând sume accesate pentru acoperirea compensației serviciului public, chiar dacă pentru CT BUS reprezintă venituri mai mici față de cele previzionate în suma de 151.739 mii lei; gradul de realizare al veniturilor totale este de aproximativ 93,26%.

Cheltuielile efectuate în suma de 133.979 mii lei sunt mai mici decât cele previzionate cumulate ale anului 2023 cu suma de 6.414 mii lei, gradul de realizare al cheltuielilor fiind de aproximativ 95,44%.

Datoriile totale au înregistrat o scădere de 32% față de cele anul 2022. Datoria înregistrată față de UAT la începutul anului 2023, reprezentând redevență și supracompensație din perioadele anterioare a fost stinsă într-un procent de 67%;

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere cu 41,50% față de anul precedent, în principal pe seama realizării unui profit net de 6.565.751 lei.

CAPITOLUL V - ALTE ELEMENTE DISTINCTE ALE DECLARAȚIEI NEFINANCIARE

5.1. Comunicare, transparență, dialogul cu comunitatea beneficiară de transport public

În vederea atingerii obiectivului principal al companiei, acela de transformare într-un operator de transport modern care să furnizeze servicii la nivelul standardelor europene,

Pentru a implementa viziunea Planului de Mobilitate Urbană Durabilă, de dezvoltare a mobilității: „Realizarea unui sistem de transport eficient, integrat, durabil și sigur, care să promoveze dezvoltarea economică, socială și teritorială și care să asigure o bună calitate a vieții în Polul de creștere Constanța,

În concordanță cu impunerile de transparență și obligații de raportare stipulate în Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 cap.V,

Pe pagina de internet a CT BUS S.A. sunt făcute publice o serie de politici astfel încât între conducerea societății, angajați, și mai ales publicul călător, să existe o permanență comunicare, o continuă informare reciprocă, după cum urmează:

- Politica de resurse umane;
- Politica în domeniul hărțuirii la locul de muncă și a egalității de șanse;
- Declarația privind politica în domeniul calității, mediului, sănătății și securității ocupaționale, transportului public de călători;
- Politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor;
- Decizia de aplicare a legii 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public.

Despre petiții:

Pe pagina de internet proprie, există adresa de e-mail pentru petiții petitii@ctbus.ro și diferite formulare și modele de completare și transmitere a petițiilor;

- În „Raportul anual privind activitatea de soluționare a petițiilor pentru 2023” se menționează că în perioada de referință au fost înregistrate 512 petiții, din care 509 de la cetățeni și 3 de la organizații legal constituite;

- Din totalul petițiilor: 481 au fost soluționate în termenul legal de către compartimentele de specialitate din CT BUS S.A. Inclusiv (la finalul lui 2023 existau petiții al căror răspuns încă se afla în termenul de 30 de zile, potrivit legii), 11 petiții au fost clasate în temeiul art. 7 din O.G. nr. 27/2002 (petițiile anonime sau cele în care nu sunt trecute datele de indentificare a petiționarului), 4 petiții au fost clasate în temeiul art. 10 (2) din O.G. nr. 27/2002 (dacă după trimiterea răspunsului se primește o nouă petiție de la același petiționar ori de la o autoritate sau instituție publică greșit sesizată, cu același conținut);

5.2. Aspecte sociale și de personal, condiții de muncă, dialog social

Politica de resurse umane se axează pe următoarele direcții:

- Obținerea unei repartiții echilibrate a resurselor umane pe toate ariile de activitate, funcție de specificul și ponderea acestora;
- Creșterea nivelului de competență profesională a personalului angajat;
- Crearea unui mediu organizațional în care angajaților li se oferă posibilități de mobilitate în cadrul companiei;
- Instituirea unui sistem propriu de promovare a personalului cu potențial de performare;
- Îmbunătățirea imaginii de angajator a companiei;
- Redimensionarea și adaptarea resurselor umane la un nivel necesar în raport cu volumul de activitate și nivelul de automatizare.

Valorile pe care le promovează societatea în domeniul resurselor umane sunt următoarele: transparența, profesionalism, onestitate și integritate, respect față de client.

Toate acțiunile societății referitoare la managementul personalului sunt orientate astfel încât să fie atinse următoarele obiective: conformitate, calitate, eficiență, comunicare.

Așa după cum menționam la subcap. 4.1. Direcția Generală, negocierile purtate în luna decembrie 2023 cu sindicatul reprezentativ Sindicatul Liber Transport Constanța, s-au încheiat cu semnarea unui nou Contract Colectiv de Muncă pe o perioadă de 12 luni, document înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Constanța în data de 04.01.2024 sub nr. 742.

5.3. Calitate, sănătate și securitate în muncă, mediu, transport public

Structurile din societate care au atribuțiuni în domeniile de mai sus, sunt: compartimentul management integrat și biroul SSM – SU din cadrul Direcției Generale și compartimentul mediu din cadrul Direcției Tehnice.

Preocuparea majoră a CT BUS S.A. este de a asigura servicii moderne și performante de transport călători, menite să satisfacă cerințele acestora precum și cele legale aplicabile, în condiții de eficiență și profitabilitate. Pentru realizarea acestui scop „Declarația privind politica în domeniul calității, mediului, sănătății și securității ocupaționale, transportului public de călători”, document publicat pe site-ul societății, face cunoscute următoarele obiective:

- Sporirea numărului de călători ce utilizează mijloace de transport în comun, prin îmbunătățirea calității serviciilor furnizate;
- Îmbunătățirea continuă a performanței proceselor și a calității acestora prin abordarea gândirii bazate pe managementul riscului;
- Instruirea, perfecționarea și conștientizarea continuă a personalului privind cerințele SMI;
- Îmbunătățirea comunicării interne și externe, promovarea și păstrarea unui dialog deschis și continuu cu părțile interesate;
- Îmbunătățirea continuă a performanțelor de mediu și SSM, printr-o bună administrare a activităților ce au impact asupra acestora;
- Îndeplinirea în mod consecvent a cerințelor legale și de reglementare aplicabile, precum precum și alte cerințe la care societatea a subscris.

5.4. Sistemul de management integrat:

- În 24.12.2021 a fost implementat pachetul de standarde ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, 13816 (calitate-mediu-sănătate, securitate ocupațională-transport public călători). Obiectivul strategic al companiei pentru aceste domenii este: Implementarea, menținerea, evaluarea, monitorizarea și îmbunătățirea continuă a Sistemului de Management Integrat (SMI) în conformitate cu cerințele standardelor implementate ca urmare a certificării SUNCERT.

- Referitor la stadiul de atingere a Obiectivului 6.3 prevăzut în Lista de obiective ale Sistemului de Management Integrat (SMI) la nivelul anului 2023, definit astfel: „Implementarea și menținerea

unui SMI în conformitate cu cerințele standardelor ISO 9001, 14001, 45001, 13816 și armonizarea lor cu cerințele impuse de OSGG 600/2018" și având în vedere: evaluarea documentației SMI în cadrul sesiunilor de audit intern desfășurate în perioada 06 noiembrie - 12 decembrie 2023, și stabilirea indicatorului de performanță „număr de procese SMI identificate și procedurate” susținut de parametrul țintă definit, respectiv, „> 15 proceduri noi elaborate”, se apreciază că Obiectivul 6.3 a fost atins în proporție de 56,25 %, în cursul anului 2023 fiind elaborate/revizuite și aprobate un număr de 9 (nouă) proceduri.

5.5. Compartimentul protecția mediului a avut ca principale obiective:

- Monitorizarea colectării selective a deșeurilor generate în condițiile respectării protecției mediului;
- Monitorizarea/verificarea activităților cu impact asupra mediului;
- Urmărirea derulării contractelor încheiate cu operatorii;
- Predare deșeurilor către firmele autorizate;
- Raportări lunare, trimestriale către Agenția de Protecție a Mediului Constanța;
- S-a elaborat Plan anual de control pe linie de Protecția mediului pentru anul 2024, nr. Inreg. 20444/22.12.2023
- S-a elaborat Plan monitorizare mediu și colectarea selectivă a deșeurilor pentru anul 2024, nr. Inreg. 20443/22.12.2023
- S-a elaborat Tematica și programul de instruire pe linie de Protecția mediului pentru anul 2024, nr. Inreg. 20445/22.12.2023

5.6. Controlul intern managerial – în conformitate cu OSGG 600/2018

Situația centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2023 scoate în evidență următoarele:

- CT BUS S.A. are elaborat și aprobat Programul de dezvoltare a SCIM nr. 4985/03.04.2023;
- Este stabilită comisia de monitorizare SCIM prin Decizia nr.402/19.12.2023;
- Entitatea și-a inventariat un număr de 76 de activități procedurale; are elaborate un număr de 76 de proceduri documentate;
- În Registrul de riscuri sunt înregistrate un număr de 48 de riscuri;
- Stadiul implementării standardelor de control intern managerial conform rezultatelor autoevaluării la data de 31.12.2023: Din totalul de 16 standarde, 12 au fost implementate, 4 parțial implementate

5.7. Etica și politicile privind integritatea

Pe site-ul societății sunt postate:

- Adresa de e-mail a avertizorului de integritate: avertizorintegritate@ctbus.ro;
- Planul de integritate CT BUS S.A. – Anexa 1 la Decizia 10/05.01.2022 – conține 6 obiective majore (creșterea transparenței și integrității instituționale, consolidarea integrității și reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de corupție, creșterea gradului de educație anticorupție a angajaților și beneficiarilor de servicii de transport public, consolidarea mecanismelor de control administrativ, consolidarea integrității instituționale pe bază de analiză de risc și standarde CIM) ;
- Inventarul măsurilor de transparență instituțională și prevenire a corupției;
- Declarația de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismele de monitorizare a Strategiei Naționale Anticorupție 2021-2025 aprobate prin HG 1269/2021;
- Codurile de Etică în vigoare, aprobate, sunt următoarele: Codul de Etică al Consiliului de Administrație ediția 2/revizia 2/Mai 2023 și Codul de Etică al Angajaților Ediția 2/ Revizia 3/ Noiembrie 2023. Mai există un Cod de Conduită al conducătorilor vehiculelor societății CT BUS SA cu nr. 8770/15.06.2021 și Codul de conduită privind nediscriminarea și egalitatea de șanse CT BUS S.A. ediția 1 /Revizia 0/ Februarie 2024 (toate sunt postate pe site-ul societății).

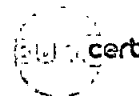
- Din cele 16 standarde SCIM, cel referitor la etică și integritate este Standardul nr.1 – implementat în toate cele 33 de compartimente din societate.
- Măsurile întreprinse au fost menținute pe parcursul anului 2023. Au fost înregistrate un număr de 4 sesizări cu privire la nerespectarea Codurilor de Etică, dar nu au fost înregistrate încălcări ale acestora și nu au fost înregistrate solicitări de consiliere.

Președintele Consiliului de Administrație al S.C. CT BUS S.A.
Adrian Dan Dogăjașu





J13/60/1991 RO1883902 | Str. Industrială nr.8 Constanța |
Cont:RO23BTRL01401202694292XX B | 0241-618581; 0241-694863 |
ctbus.ro | office@ctbus.ro



ISO 9001 SC 1221/01259
ISO 14001 SC 1221/01260
ISO 45001 SC 1221/01261
ISO 19816 SC 1221/01262

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

Entitate: CT BUS S.A.

Județul: 13—CONSTANTA

Adresa: CONSTANȚA STR. INDUSTRIALĂ NR. 8 COD POȘTAL 900147 JUD. CONSTANTA
TEL. 0241618581

Număr din registrul comerțului: J13/60/1991

Forma de proprietate: 12- Societate cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): 4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Cod de identificare fiscală: 1883902

Subsemnatul, Fănel POPA, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale 31.12.2023 și confirmă că:

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

Semnătură,

Fănel POPA



CT BUS SA
CONSTANTA

BALANTA DE VERIFICARE LUNA DECEMBRIE 2023

											26.03.2024
Număr cont	Text lung cont CM	Si an DB	Si an CR	Rula luna DB	Rula luna CR	Total rula DB	Total rula CR	Total sume DB	Total sume CR	Sold final DB	Sold final CR
10120000	Capital subscris vărsat	0.00	14,604,641.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,604,641.32	0.00	14,604,641.32
Cont 101		0.00	14,604,641.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,604,641.32	0.00	14,604,641.32
10500001	Rez reeval construcții	0.00	1,298,253.89	715,454.29	0.00	731,976.29	0.00	731,976.29	1,298,253.89	0.00	566,277.60
10500002	Rezerve din reevaluare echipam tehnologice	0.00	8,826.85	23,873.47	0.00	24,082.47	0.00	24,082.47	8,826.85	15,255.62	0.00
Cont 105		0.00	1,307,080.74	739,327.76	0.00	756,058.76	0.00	756,058.76	1,307,080.74	15,255.62	566,277.60
10610000	Rezerve legale	0.00	1,357,491.84	55,313.00	376,036.33	55,313.00	376,036.33	55,313.00	1,733,528.17	0.00	1,678,215.17
10680001	Alte rezerve	0.00	1,315,889.23	1,060,487.00	1,929,864.80	1,060,487.00	1,929,864.80	1,060,487.00	3,245,754.03	0.00	2,185,267.03
10680002	Alte fonduri	0.00	101,943.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	101,943.60	0.00	101,943.60
Cont 108		0.00	2,775,324.67	1,115,800.00	2,305,901.13	1,115,800.00	2,305,901.13	1,115,800.00	5,081,225.80	0.00	3,965,425.80
Grupa 10		0.00	18,687,046.73	1,855,127.76	2,305,901.13	1,871,858.76	2,305,901.13	1,871,858.76	20,992,947.86	15,255.62	19,136,344.72
11710000	Rez reportat repr.prof nerepart.pierdere neacoperi	481,454.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	481,454.78	0.00	481,454.78	0.00
11710001	Rezerva rep.prof nerep./pierdere nerec 2019	9,035,648.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,035,648.56	0.00	9,035,648.56	0.00
11740000	Rez reportat provenit din corect. erori contabile	0.00	438,970.00	1,115,800.00	0.00	1,115,800.00	0.00	1,115,800.00	438,970.00	676,830.00	0.00
11750001	Rez reportat reprez surplusul realizat din rezerve	0.00	2,793,939.56	0.00	737,806.76	0.00	1,058,197.34	0.00	3,852,136.90	0.00	3,852,136.90
11750002	Rez rep. surplusul real. din rezerve din reev 2007	0.00	722,211.58	0.00	1,521.00	0.00	-302,138.58	0.00	420,073.00	0.00	420,073.00
Cont 117		9,517,103.34	3,955,121.14	1,115,800.00	739,327.76	1,115,800.00	756,058.76	10,632,903.34	4,711,179.90	10,193,933.34	4,272,209.90
Grupa 11		9,517,103.34	3,955,121.14	1,115,800.00	739,327.76	1,115,800.00	756,058.76	10,632,903.34	4,711,179.90	10,193,933.34	4,272,209.90
12100000	Profit si pierdere an curent	0.00	1,387,365.79	11,999,423.28	2,427,349.52	136,340,034.25	141,518,419.39	136,340,034.25	142,905,785.18	0.00	6,565,750.93
Cont 121		0.00	1,387,365.79	11,999,423.28	2,427,349.52	136,340,034.25	141,518,419.39	136,340,034.25	142,905,785.18	0.00	6,565,750.93
12900000	Repartizare profit	1,387,365.79	0.00	2,305,901.13	1,115,800.00	2,305,901.13	2,503,165.79	3,693,266.92	2,503,165.79	1,190,101.13	0.00
Cont 129		1,387,365.79	0.00	2,305,901.13	1,115,800.00	2,305,901.13	2,503,165.79	3,693,266.92	2,503,165.79	1,190,101.13	0.00
Grupa 12		1,387,365.79	1,387,365.79	14,305,324.41	3,543,149.52	138,645,935.38	144,021,585.18	140,033,301.17	145,408,950.97	1,190,101.13	6,565,750.93
16700001	Garantii de participare la licitatii	0.00	14,200.00	0.00	5,000.00	100,750.00	100,250.00	100,750.00	114,450.00	0.00	13,700.00
16700002	Garantii de buna executie	0.00	55,360.20	0.00	373.60	18,159.16	15,980.62	18,159.16	71,340.82	0.00	53,181.66
Cont 167		0.00	69,560.20	0.00	5,373.60	118,909.16	116,230.62	118,909.16	185,790.82	0.00	66,881.66
Grupa 16		0.00	69,560.20	0.00	5,373.60	118,909.16	116,230.62	118,909.16	185,790.82	0.00	66,881.66
Clasa 1		10,904,469.13	24,099,093.86	17,276,252.17	6,593,752.01	141,752,503.30	147,199,775.69	152,656,972.43	171,298,869.55	11,399,290.09	30,041,187.21
20300000	Cheftuieli de dezvoltare	489,372.00	0.00	49,333.00	0.00	104,333.00	0.00	593,705.00	0.00	593,705.00	0.00
Cont 203		489,372.00	0.00	49,333.00	0.00	104,333.00	0.00	593,705.00	0.00	593,705.00	0.00
20500000	Conces.brevete,lic.marci drepturi si val.similar	872,578.44	0.00	44,497.60	0.00	427,324.56	9,000.00	1,299,903.00	9,000.00	1,290,903.00	0.00
Cont 205		872,578.44	0.00	44,497.60	0.00	427,324.56	9,000.00	1,299,903.00	9,000.00	1,290,903.00	0.00
20800000	Alte imobilizări necorporale	174,581.00	0.00	0.00	0.00	532,290.00	0.00	706,871.00	0.00	706,871.00	0.00
Cont 208		174,581.00	0.00	0.00	0.00	532,290.00	0.00	706,871.00	0.00	706,871.00	0.00
Grupa 20		1,536,531.44	0.00	93,830.60	0.00	1,063,947.56	9,000.00	2,600,479.00	9,000.00	2,591,479.00	0.00
21200001	Construcții mixte	6,272,645.24	0.00	0.00	0.00	51,925.00	7,379.00	6,324,570.24	7,379.00	6,317,191.24	0.00
21200002	Construcții de natura obiectelor de inv	2,412.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175.00	2,412.00	175.00	2,237.00	0.00
Cont 212		6,275,057.24	0.00	0.00	0.00	51,925.00	7,554.00	6,326,982.24	7,554.00	6,319,428.24	0.00
21310001	Echipam. tehnol. (masini,utilaje,instal. de lucru)	8,263,092.48	0.00	353,000.00	0.00	3,751,784.00	2,174,950.00	12,014,876.48	2,174,950.00	9,839,926.48	0.00
21310002	Echip.tehn.(masini,utilaje,instal. de lucru)ob.inv	23,407.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,407.00	0.00	23,407.00	0.00
21320001	Ap. si instal. de masurare,control si reglare	988,220.00	0.00	0.00	0.00	19,100.19	0.00	987,320.19	0.00	987,320.19	0.00
21320002	Ap. si instal. de mas.control si reglare-ob.inv	13,210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,210.00	0.00	13,210.00	0.00
21330001	Mijloace de transport	77,186,521.00	0.00	0.00	0.00	10,115.00	663,903.00	77,196,636.00	663,903.00	76,532,733.00	0.00
21330002	Mijloace de transp de nat ob inv	3,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,293.00	3,320.00	1,293.00	2,027.00	0.00
Cont 213		86,457,770.48	0.00	353,000.00	0.00	3,780,999.19	-2,840,146.00	90,238,769.67	2,840,146.00	87,398,623.67	0.00
21400001	Mobilier,ap.birot.,echipam.prot.alte active corp.	338,451.71	0.00	0.00	0.00	7,106.00	7,106.00	345,557.71	7,106.00	338,451.71	0.00
21400002	Mobilier,ap.birot.,echipam.prot.alte active corp.	34,166.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,166.00	0.00	34,166.00	0.00
Cont 214		372,617.71	0.00	0.00	0.00	7,106.00	7,106.00	379,723.71	7,106.00	372,617.71	0.00
Grupa 21		93,105,445.43	0.00	353,000.00	0.00	3,840,030.19	2,854,806.00	96,945,475.62	2,854,806.00	94,090,669.62	0.00
23100001	Imobilizări corporale în curs de executie	2,241,109.99	0.00	0.00	370,000.00	42,737.12	1,993,147.12	2,283,847.11	1,993,147.12	290,699.99	0.00
Cont 231		2,241,109.99	0.00	0.00	370,000.00	42,737.12	1,993,147.12	2,283,847.11	1,993,147.12	290,699.99	0.00
23300000	Imobilizări necorporale în curs de executie	0.00	0.00	0.00	0.00	532,290.00	532,290.00	532,290.00	532,290.00	0.00	0.00
Cont 233		0.00	0.00	0.00	0.00	532,290.00	532,290.00	532,290.00	532,290.00	0.00	0.00

23999999	Cont de compensare tehnic pentru achizitiile integr	0.00	0.00	76,830.60	76,830.60	779,511.75	779,511.75	779,511.75	779,511.75	0.00	0.00
Cont 239		0.00	0.00	76,830.60	76,830.60	779,511.75	779,511.75	779,511.75	779,511.75	0.00	0.00
Grupa 23		2,241,109.99	0.00	76,830.60	446,830.60	1,354,538.87	3,304,948.87	3,595,648.86	3,304,948.87	290,699.99	0.00
26100001	Titluri de participare CC	120.00	0.00	0.00	120.00	0.00	120.00	120.00	120.00	0.00	0.00
Cont 261		120.00	0.00	0.00	120.00	0.00	120.00	120.00	120.00	0.00	0.00
26780001	Alte creante imobilizate Centrala	5,000.00	0.00	0.00	0.00	6,340.00	5,590.00	11,340.00	5,590.00	5,750.00	0.00
26780002	Alte creante imobilizate A2	175,000.00	0.00	0.00	985.32	0.00	24,895.32	175,000.00	24,895.32	150,104.68	0.00
Cont 267		180,000.00	0.00	0.00	985.32	6,340.00	30,485.32	186,340.00	30,485.32	155,854.68	0.00
Grupa 26		180,120.00	0.00	0.00	1,105.32	6,340.00	30,605.32	186,460.00	30,605.32	155,854.68	0.00
28030000	Amortizarea cheltuielilor de dezvoltare	0.00	489,372.00	0.00	55,000.00	0.00	55,000.00	0.00	544,372.00	0.00	544,372.00
28050000	Amortizare concesiuni, brevete, l.mc., dr si val siml	0.00	257,816.82	0.00	23,769.73	83.34	260,421.67	83.34	518,238.49	0.00	518,155.15
28080000	Amortizare alte imobilizări necorporale	0.00	174,581.00	0.00	14,785.83	0.00	88,715.00	0.00	263,296.00	0.00	263,296.00
Cont 280		0.00	921,769.82	0.00	93,555.56	83.34	404,136.67	83.34	1,325,906.49	0.00	1,325,823.15
28120001	Amortizarea constructiilor	0.00	4,950,804.35	0.00	27,317.30	7,379.00	325,103.04	7,379.00	5,275,907.39	0.00	5,268,528.39
28120002	Amortizarea constr de nat ob inv	0.00	2,412.00	0.00	0.00	175.00	0.00	175.00	2,412.00	0.00	2,237.00
28130001	Amortizare instalati, mijl. transp., anim. si plant.	0.00	1,516,390.99	0.00	160,635.74	294,334.50	2,065,344.46	294,334.50	3,581,735.45	0.00	3,287,400.95
28130002	Amort inst. mijl. transp., anim. si plant. ob. inv	0.00	23,407.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,407.00	0.00	23,407.00
28130003	Amortizare aparate, instal masura-contr-reglare	0.00	655,880.22	0.00	8,710.47	0.00	133,094.37	0.00	788,974.59	0.00	788,974.59
28130004	Am aparate, instal masura-contr-reglare-ob. inv	0.00	13,210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,210.00	0.00	13,210.00
28130005	Amortizare mijl. transport	0.00	70,856,479.13	0.00	89,925.90	663,903.00	1,112,807.41	663,903.00	71,969,286.54	0.00	71,305,383.54
28130006	Amortizare mijl. transp. de natura ob inventar	0.00	3,320.00	0.00	0.00	1,293.00	0.00	1,293.00	3,320.00	0.00	2,027.00
28140001	Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	209,152.70	0.00	1,991.20	7,106.00	70,099.46	7,106.00	279,252.16	0.00	272,146.16
28140002	Amortizarea altor lmob. corp de natura ob inv	0.00	34,166.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,166.00	0.00	34,166.00
Cont 281		0.00	78,265,222.39	0.00	288,580.61	974,190.50	3,706,448.74	974,190.50	81,971,671.13	0.00	80,997,480.63
Grupa 28		0.00	79,186,992.21	0.00	382,136.17	974,273.84	4,110,585.41	974,273.84	83,297,577.62	0.00	82,323,303.78
Clasa 2		97,063,206.86	79,186,992.21	523,661.20	830,072.09	7,239,130.46	10,309,945.60	104,302,337.32	89,496,937.81	97,128,703.29	82,323,303.78
30210001	Materiale auxiliare	233,737.64	0.00	51,162.27	58,100.33	880,126.31	878,493.10	1,113,863.95	878,493.10	235,370.85	0.00
30210002	Anvelope	57,360.47	0.00	62,495.40	24,052.89	528,026.23	493,888.29	585,386.70	493,888.29	91,498.41	0.00
30210003	Materiale auxiliare service	863.36	0.00	0.00	0.00	0.00	863.36	0.00	863.36	0.00	0.00
30210004	Materiale auxiliare Isuzu	0.00	0.00	0.00	349.57	12,105.87	9,631.99	12,105.87	9,631.99	2,473.88	0.00
30210005	Materiale auxiliare TG MERCEDES MINIBUS	12.85	0.00	0.00	89.34	178.68	96.09	191.53	96.09	95.44	0.00
30210006	Materiale auxiliare MERCEDES MINIBUS	5,649.12	0.00	0.00	256.44	1,458.10	1,858.40	7,107.22	1,858.40	5,248.82	0.00
30220001	Motorina	222,559.75	0.00	1,869,629.69	1,852,099.57	23,387,590.66	23,277,489.78	23,810,150.41	23,277,489.78	332,660.63	0.00
30220002	Alti combustibili	48,455.89	0.00	22,688.96	17,057.87	335,432.74	316,414.86	383,888.63	316,414.86	67,473.77	0.00
30220003	Deseu - alti combustibili	12.57	0.00	5.53	10.00	132.35	126.99	144.92	126.99	17.93	0.00
30220004	Alti combustibili service	28.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28.78	0.00	28.78	0.00
30220005	Alti combustibili revizii Isuzu	1,432.52	0.00	3,017.60	1,572.63	15,647.80	5,128.06	17,080.32	5,128.06	11,952.26	0.00
30230000	Materiale pt ambalat	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00	3,000.00	6,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00
30240001	Piese de schimb din recuperari	622.13	0.00	0.00	0.00	928.48	941.48	1,550.61	941.48	609.13	0.00
30240003	Piese de schimb	1,372,915.25	0.00	228,694.46	154,944.46	2,160,190.67	1,764,961.27	3,533,105.92	1,764,961.27	1,768,144.65	0.00
30240004	Piese de schimb din produse finite	39,749.89	0.00	0.00	1,709.59	38,267.76	28,968.01	78,017.45	28,968.01	49,049.44	0.00
30240005	Piese de schimb din recuperari MAZ	6,676.70	0.00	0.00	0.40	20,640.90	23,313.80	27,317.60	23,313.80	4,003.80	0.00
30240006	Piese de schimb MAZ deseuri	19.20	0.00	7.00	7.00	56.10	75.30	75.30	75.30	0.00	0.00
30240007	Piese de schimb din service	1,946.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,946.37	0.00	1,946.37	0.00
30240008	Piese de schimb Isuzu	415,314.91	0.00	288,781.75	224,646.06	2,845,552.59	2,362,324.75	3,260,867.50	2,362,324.75	898,542.75	0.00
30240009	Piese de schimb Isuzu IN TG	41,979.99	0.00	0.00	767.00	9,024.38	8,400.91	51,004.37	8,400.91	42,603.46	0.00
30240010	Piese de schimb MERCEDES MINIBUS	9,195.59	0.00	32,803.00	10,061.31	85,367.24	36,254.30	94,562.83	36,254.30	58,308.53	0.00
30240011	Piese de schimb ISUZU REPARATE	3,709.99	0.00	0.00	2,359.89	167,539.54	170,909.43	171,249.53	170,909.43	340.10	0.00
30240012	Piese de schimb DESEU ISUZU	0.90	0.00	0.00	0.00	7.50	8.40	8.40	8.40	0.00	0.00
30240013	Piese de schimb MERCEDES TG	90.44	0.00	0.00	0.00	2,865.38	1,881.01	2,955.82	1,881.01	1,074.81	0.00
30240014	Piese de schimb TG BYD	0.00	0.00	0.00	0.00	2,557.98	2,557.98	2,557.98	2,557.98	0.00	0.00
30240015	Piese de schimb BYD	0.00	0.00	0.00	0.00	84,972.90	64,296.81	84,972.90	64,296.81	20,676.09	0.00
30280001	Alte materiale consumabile (Mag 4)	241,682.64	0.00	0.00	10,546.76	203,782.09	284,187.32	445,464.73	284,187.32	161,277.41	0.00
30280002	Alte materiale consumabile	86,719.22	0.00	28,912.36	33,779.80	437,511.44	337,650.49	524,230.66	337,650.49	186,580.17	0.00
30280003	Alte materiale consumabile HP	45,480.63	0.00	110.53	1,736.92	95,651.22	87,981.01	51,131.85	87,981.01	53,150.84	0.00
30280006	Alte materiale consumabile E-Ticketing	628,188.50	0.00	0.00	5,447.81	64,273.66	144,711.52	692,462.16	144,711.52	547,750.64	0.00
Cont 302		3,464,405.10	0.00	2,588,308.55	2,399,595.64	31,385,888.57	30,305,551.35	34,850,293.67	30,305,551.35	4,544,742.32	0.00

30300001	Ob Inv in magazine	25,656.95	0.00	5,028.56	4,216.89	281,167.16	273,240.91	306,824.11	273,240.91	33,583.20	0.00
Cont 303		25,656.95	0.00	5,028.56	4,216.89	281,167.16	273,240.91	306,824.11	273,240.91	33,583.20	0.00
30800000	Diferenta de pret pentru materii prime	0.00	0.00	0.00	0.00	1,657.15	1,657.15	1,657.15	1,657.15	0.00	0.00
Cont 308		0.00	0.00	0.00	0.00	1,657.15	1,657.15	1,657.15	1,657.15	0.00	0.00
Grupa 30		3,490,062.05	0.00	2,593,337.11	2,403,812.53	31,668,712.88	30,580,449.41	35,158,774.93	30,580,449.41	4,578,325.52	0.00
32700000	Mărfuri in curs de aprovizionare	164,879.00	0.00	-251,944.99	0.00	-152,336.22	0.00	12,542.78	0.00	12,542.78	0.00
Cont 327		164,879.00	0.00	-251,944.99	0.00	-152,336.22	0.00	12,542.78	0.00	12,542.78	0.00
Grupa 32		164,879.00	0.00	-251,944.99	0.00	-152,336.22	0.00	12,542.78	0.00	12,542.78	0.00
34600000	Produse reziduale	18.40	0.00	0.00	0.00	-18.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cont 346		18.40	0.00	0.00	0.00	-18.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Grupa 34		18.40	0.00	0.00	0.00	-18.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasa 3		3,654,959.45	0.00	2,341,392.12	2,403,812.53	31,516,358.26	30,580,449.41	35,171,317.71	30,580,449.41	4,590,868.30	0.00
40100000	Furnizori	0.00	12,310,449.19	4,939,294.21	4,481,918.77	62,929,012.45	55,032,290.42	62,929,012.45	67,342,739.61	0.00	4,413,727.16
Cont 401		0.00	12,310,449.19	4,939,294.21	4,481,918.77	62,929,012.45	55,032,290.42	62,929,012.45	67,342,739.61	0.00	4,413,727.16
40400000	Furnizori de imobilizări	0.00	9,524,781.62	217,719.82	91,428.41	4,234,649.74	2,211,023.35	4,234,649.74	11,735,804.97	0.00	7,501,155.23
Cont 404		0.00	9,524,781.62	217,719.82	91,428.41	4,234,649.74	2,211,023.35	4,234,649.74	11,735,804.97	0.00	7,501,155.23
40800001	Furnizori facturi nesosite	0.00	638,203.56	1,819.43	397,790.78	1,063,504.53	823,091.75	1,063,504.53	1,461,295.31	0.00	397,790.78
40899999	Furnizori fact. nesosite MM - clearing Marfuri	0.00	0.00	2,593,324.58	2,593,324.58	31,568,525.55	31,569,996.11	31,568,525.55	31,569,996.11	0.00	1,470.56
Cont 408		0.00	638,203.56	2,593,324.58	2,991,115.38	32,632,030.08	32,393,087.86	32,632,030.08	33,031,291.42	0.00	399,261.34
40910000	Furnizori debit cumparari de bunuri de natura stoc	172,028.51	0.00	-158,188.43	0.00	-161,607.69	0.00	10,420.82	0.00	10,420.82	0.00
40920000	Furnizori debit ptr.prest de serv.si execut lucrari	2,118.54	0.00	0.00	2,118.54	0.00	2,118.54	2,118.54	2,118.54	0.00	0.00
40930000	Av Imob corporale	0.00	0.00	0.00	0.00	465,000.00	0.00	465,000.00	0.00	465,000.00	0.00
Cont 409		174,147.05	0.00	-156,188.43	2,118.54	303,392.31	2,118.54	477,539.36	2,118.54	475,420.82	0.00
Grupa 40		174,147.05	22,473,434.37	7,595,969.61	7,566,581.08	100,099,084.58	89,638,520.17	100,273,231.63	112,111,954.54	475,420.82	12,314,143.73
41110000	Clienti	4,393,719.66	0.00	17,142,346.42	12,661,363.48	154,480,826.78	147,847,314.61	158,874,546.44	147,847,314.61	11,027,231.83	0.00
41180000	Clienti incerti sau in litigiu	514,417.09	0.00	0.00	8,409.09	2,699.92	11,109.01	517,117.01	11,109.01	506,008.00	0.00
Cont 411		4,908,136.75	0.00	17,142,346.42	12,669,772.57	154,483,526.70	147,858,423.62	159,391,663.45	147,858,423.62	11,533,239.83	0.00
41800000	Clienti facturi de intocmit	254,544.12	0.00	0.00	0.00	-254,544.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cont 418		254,544.12	0.00	0.00	0.00	-254,544.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Grupa 41		5,162,680.87	0.00	17,142,346.42	12,669,772.57	154,228,982.58	147,858,423.62	159,391,663.45	147,858,423.62	11,533,239.83	0.00
42100001	Personal remuneratii datorate	0.00	1,717,529.00	6,886,662.00	7,490,267.00	76,157,194.00	76,723,991.00	76,157,194.00	78,441,520.00	0.00	2,284,326.00
42100002	Personal contracte de mandat	0.00	15,517.00	48,362.00	47,789.00	717,051.00	716,135.00	717,051.00	731,652.00	0.00	14,601.00
42100005	Consiliul de administratie	0.00	0.00	21,365.00	21,365.00	215,519.00	215,519.00	215,519.00	215,519.00	0.00	0.00
Cont 421		0.00	1,733,046.00	6,956,389.00	7,559,421.00	77,089,764.00	77,655,645.00	77,089,764.00	79,388,691.00	0.00	2,298,927.00
42300000	Personal ajutoare materiale datorate	0.00	176,966.00	368,729.00	244,558.00	2,741,807.00	2,809,399.00	2,741,807.00	2,986,365.00	0.00	244,558.00
Cont 423		0.00	176,966.00	368,729.00	244,558.00	2,741,807.00	2,809,399.00	2,741,807.00	2,986,365.00	0.00	244,558.00
42500001	Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	1,665,300.00	1,625,360.00	18,893,590.00	18,893,590.00	18,893,590.00	18,893,590.00	0.00	0.00
42500002	Concediu odihna	0.00	0.00	1,700.00	12,800.00	99,338.00	98,738.00	99,338.00	98,738.00	600.00	0.00
42500004	Avansuri contract mandat	0.00	0.00	13,042.00	13,042.00	229,157.00	229,157.00	229,157.00	229,157.00	0.00	0.00
Cont 425		0.00	0.00	1,680,042.00	1,651,202.00	19,222,085.00	19,221,485.00	19,222,085.00	19,221,485.00	600.00	0.00
42600002	Drepturi de personal neridicate terți	0.00	0.00	0.00	600.00	0.00	2,510.00	0.00	2,510.00	0.00	2,510.00
Cont 426		0.00	0.00	0.00	600.00	0.00	2,510.00	0.00	2,510.00	0.00	2,510.00
42700001	Retineri din salarii datorate	0.00	132,249.00	128,510.00	137,730.00	1,546,013.44	1,550,618.44	1,546,013.44	1,682,867.44	0.00	136,854.00
Cont 427		0.00	132,249.00	128,510.00	137,730.00	1,546,013.44	1,550,618.44	1,546,013.44	1,682,867.44	0.00	136,854.00
42810001	Garantii salariale nostri	0.00	17,483.79	25,806.00	20,755.00	217,092.00	233,832.00	217,092.00	251,315.79	0.00	34,223.79
42810002	Garantii camete CEC-uri	0.00	526,910.92	13,204.57	25,806.00	46,159.81	217,092.00	46,159.81	744,002.92	0.00	697,843.11
42810003	Creditori diversi salariale nostri	0.00	208.00	0.00	0.00	290.00	290.00	290.00	498.00	0.00	208.00
42810004	GARANTII PT IMOBILIARE	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
42810005	PROVIZIOANE CO CTR SALARIATI	0.00	314,110.00	0.00	594,172.00	0.00	288,726.00	0.00	602,836.00	0.00	602,836.00
42810006	PROVIZIOANE CO CTR MANDAT	0.00	44,098.00	0.00	2,423.00	0.00	-41,675.00	0.00	2,423.00	0.00	2,423.00
42820001	Debitori salariale nostri	10,220.65	0.00	994.00	1,407.00	19,928.00	19,637.00	30,148.65	19,637.00	10,511.65	0.00
42820002	Debitori salariale din coliziuni	8,283.00	0.00	7,016.00	3,689.00	51,718.15	45,074.15	60,001.15	45,074.15	14,927.00	0.00
Cont 428		18,503.65	932,810.71	47,020.57	648,252.00	335,187.98	762,976.15	353,691.61	1,695,786.86	25,438.65	1,367,533.90
Grupa 42		18,503.65	2,975,071.71	9,180,690.57	10,241,763.00	100,934,857.40	102,002,633.59	100,953,361.05	104,977,705.30	26,038.65	4,050,382.90
43150001	Contribuția angajat pt asig. sociale	0.00	1,483,868.00	1,644,203.00	1,932,810.00	19,356,830.00	19,805,710.00	19,356,830.00	21,289,578.00	0.00	1,932,748.00
43150003	Contribuția angajat pt asig. sociale CA	0.00	3,745.00	5,340.00	5,340.00	52,278.00	53,873.00	52,278.00	57,618.00	0.00	5,340.00
43150004	CAS Mandat	0.00	15,829.00	14,521.00	11,948.00	183,028.00	179,147.00	183,028.00	194,976.00	0.00	11,948.00

43160001	Contribuția pt asig. sociale de sănătate salariați	0.00	575,841.00	620,842.00	748,655.00	7,468,865.00	7,641,679.00	7,468,865.00	8,217,520.00	0.00	748,655.00
43160003	Contribuția pt asig. sociale de sănătate CA	0.00	1,500.00	2,135.00	2,135.00	20,922.00	21,557.00	20,922.00	23,057.00	0.00	2,135.00
43160004	Contribuția asig. sociale de sănătate mandat	0.00	6,332.00	5,749.00	4,779.00	72,987.00	71,434.00	72,987.00	77,766.00	0.00	4,779.00
Cont 431		0.00	2,087,115.00	2,292,790.00	2,705,667.00	27,154,910.00	27,773,400.00	27,154,910.00	29,860,515.00	0.00	2,705,667.00
43600001	CAM SALARIAȚI	0.00	129,428.39	141,397.00	168,924.00	1,687,707.39	1,727,185.00	1,687,707.39	1,856,813.39	0.00	168,908.00
43600004	CAM Mandat	0.00	1,424.61	1,307.00	1,075.00	16,469.61	16,119.00	16,469.61	17,543.61	0.00	1,074.00
Cont 436		0.00	130,853.00	142,704.00	169,999.00	1,704,177.00	1,743,304.00	1,704,177.00	1,874,157.00	0.00	169,980.00
43820001	Alte creanțe sociale- cm fnuass	235,467.00	0.00	146,629.00	0.00	1,761,778.00	786,068.00	1,997,245.00	786,068.00	1,211,177.00	0.00
43820002	Alte creanțe în leg per- cm acc. munca	0.00	0.00	0.00	0.00	389.00	389.00	389.00	389.00	0.00	0.00
Cont 438		235,467.00	0.00	146,629.00	0.00	1,762,167.00	786,457.00	1,997,634.00	786,457.00	1,211,177.00	0.00
Grupa 43		235,467.00	2,217,988.00	2,582,123.00	2,875,666.00	30,621,254.00	30,303,161.00	30,856,721.00	32,521,129.00	1,211,177.00	2,875,685.00
44110000	Impozit pe profit	0.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.85	0.85	0.85	0.00	0.00
44110001	Impozit pe profit curent	366,785.16	0.00	0.00	-1,325,806.79	1,923,566.00	964,524.37	2,290,331.16	964,524.37	1,325,806.79	0.00
Cont 441		366,786.01	0.00	0.00	-1,325,806.79	1,923,566.00	964,525.22	2,290,332.01	964,525.22	1,325,806.79	0.00
44230000	TVA de plată	0.00	458,801.00	517,977.00	521,938.00	6,234,680.00	6,297,817.00	6,234,680.00	6,756,618.00	0.00	521,938.00
44260000	TVA deductibilă	0.00	0.00	508,900.22	508,900.22	7,242,393.71	7,242,393.71	7,242,393.71	7,242,393.71	0.00	0.00
44260002	TVA deductibilă la plata	0.00	0.00	0.00	0.00	40,237.20	40,237.20	40,237.20	40,237.20	0.00	0.00
44270000	TVA colectată	0.00	0.00	1,102,925.03	1,102,925.03	13,906,564.46	13,906,564.46	13,906,564.46	13,906,564.46	0.00	0.00
44280002	TVA neexigibilă la plata	36,271.34	0.00	41,084.62	72,194.94	374,936.11	360,003.13	411,207.45	360,003.13	51,204.32	0.00
44280003	TVA neexigibilă af fact de întocmit dif tarif	0.00	699,705.33	738,356.36	714,974.79	8,433,267.03	8,448,536.49	8,433,267.03	9,148,241.82	0.00	714,974.79
Cont 442		36,271.34	1,158,506.33	2,909,243.23	2,920,932.98	36,232,078.51	36,295,551.99	36,268,349.85	37,454,058.32	51,204.32	1,236,912.79
44400000	Impozit pe venituri de natura salariilor	0.00	419,457.00	472,420.00	539,548.00	5,608,019.00	5,728,110.00	5,608,019.00	6,147,567.00	0.00	539,548.00
Cont 444		0.00	419,457.00	472,420.00	539,548.00	5,608,019.00	5,728,110.00	5,608,019.00	6,147,567.00	0.00	539,548.00
44510000	Subvenții guvernamentale	259,531.00	0.00	0.00	0.00	0.00	259,531.00	259,531.00	259,531.00	0.00	0.00
44580001	Clienți subvenții	4,834,046.00	0.00	4,925,269.00	9,398,032.50	67,006,105.50	71,238,052.50	71,840,151.50	71,238,052.50	602,099.00	0.00

Cont 473		0.00	0.00	0.00	279.00	279.00	279.00	279.00	279.00	0.00	0.00
Grupa 47		150.00	25,385.43	33,857.83	39,916.53	371,340.98	391,939.85	371,490.98	417,325.28	166.86	46,001.16
49100000	Ajustari pt.deprecierea creantelor-clienti	0.00	514,417.09	8,409.09	0.00	11,109.01	2,699.92	11,109.01	517,117.01	0.00	506,008.00
Cont 491		0.00	514,417.09	8,409.09	-0.00	11,109.01	2,699.92	11,109.01	517,117.01	0.00	506,008.00
49600000	Adjustari deprecieri creante-subventie.2021	0.00	2,062,014.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,062,014.13	0.00	2,062,014.13
49600001	Adjustari deprecieri devize	0.00	41,752.12	0.00	0.00	6,992.11	3,188.41	6,992.11	44,940.53	0.00	37,948.42
Cont 496		0.00	2,103,766.25	0.00	0.00	6,992.11	3,188.41	6,992.11	2,106,954.66	0.00	2,099,962.55
Grupa 49		0.00	2,618,183.34	8,409.09	0.00	18,101.12	5,888.33	18,101.12	2,624,071.67	0.00	2,605,970.55
Clasa 4		25,504,949.38	40,557,994.38	35,884,457.06	46,154,395.49	493,928,930.15	487,795,463.48	519,433,879.53	528,353,457.86	19,475,548.03	28,395,126.36
51210002	DISP. IN LEI -TREZORERIE	249.88	0.00	354,102.38	336,828.00	4,081,849.17	3,713,371.87	4,082,099.05	3,713,371.87	368,727.18	0.00
51210003	DISP. IN LEI-TREZORERIE/SUBV	1,500,000.70	0.00	10,780,135.81	10,780,135.81	127,275,314.28	128,775,314.98	128,775,314.98	128,775,314.98	0.00	0.00
51210006	TREZORERIE - SUME INDISPONIBILIZATE	0.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.28	0.00	0.28	0.00
51210007	BT CONT CURENT	24.67	0.00	103,783,970.18	103,783,968.97	1,456,074,833.14	1,456,074,820.14	1,456,074,857.81	1,456,074,820.14	37.67	0.00
51210009	BT DEPOZIT OVER NIGHT	1,919,553.97	0.00	94,933,480.03	95,345,664.14	1,323,943,186.78	1,322,903,385.72	1,325,862,740.75	1,322,903,385.72	2,959,355.03	0.00
51210010	BT CONT POS	0.00	0.00	75,139.00	75,084.00	887,223.00	887,223.00	887,223.00	887,223.00	0.00	0.00
51210013	BT CARD VISA BUSINESS ELECTRON	4,616.38	0.00	0.00	3,005.18	47,000.00	48,756.36	51,616.38	48,756.36	2,860.02	0.00
51210014	DEPOZIT BT GARANTII SALARIATI	556,910.92	0.00	25,806.00	13,204.57	217,092.00	46,159.81	774,002.92	46,159.81	727,843.11	0.00
51210021	BT DEPOZIT NEGOCIAT 1	500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	3,000,000.00	2,500,000.00	500,000.00	0.00
51210022	BT DEPOZIT NEGOCIAT 2	500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	3,000,000.00	2,500,000.00	500,000.00	0.00
51210023	BT DEPOZIT NEGOCIAT 3	500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	3,000,000.00	2,500,000.00	500,000.00	0.00
51210024	BT DEPOZIT NEGOCIAT 4	500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	3,000,000.00	2,500,000.00	500,000.00	0.00
51210025	BT DEPOZIT NEGOCIAT 5	1,120,000.00	0.00	4,908.98	0.00	63,063.58	0.00	1,183,063.58	0.00	1,183,063.58	0.00
51210032	DISPONIBIL LEI OTPBANK	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	1,500,000.00	2,000,000.00	1,500,000.00	500,000.00	0.00
51210036	BT 24PAY	86,044.77	0.00	111,101.02	980.24	1,315,505.13	1,157,604.45	1,401,549.90	1,157,604.45	243,945.45	0.00
51210037	BT EuPlatesc	1,746.30	0.00	40,011.50	8.50	592,746.00	348,561.20	594,492.30	348,561.20	245,931.10	0.00
51210038	DISP TREZ L667/2022	15,364.12	0.00	31,582.50	5.00	361,644.16	60.00	377,008.28	60.00	376,948.28	0.00
51250000	Sume in curs de decontare transferuri	4,270.28	0.00	0.00	0.00	259,531.00	259,531.00	259,531.00	259,531.00	0.00	0.00
51250001	Sume in curs de decontare incasari POS	0.00	0.00	30,081.00	30,081.00	473,049.00	473,049.00	473,049.00	473,049.00	890.99	0.00
51250002	Sume in curs de decontare incasari 24Pay	0.00	0.00	40,011.50	40,011.50	583,953.50	583,953.50	583,953.50	583,953.50	0.00	0.00
51250003	Sume in curs de decontare incasari POS eTicketing	0.00	0.00	72,762.50	34,418.00	303,227.50	303,227.50	303,227.50	303,227.50	0.00	0.00
Cont 512		6,708,782.27	0.00	210,283,092.40	210,465,491.91	2,927,440,188.17	2,926,039,367.75	2,934,148,970.44	2,926,039,367.75	8,109,602.69	0.00
Grupa 51		6,708,782.27	0.00	210,283,092.40	210,465,491.91	2,927,440,188.17	2,926,039,367.75	2,934,148,970.44	2,926,039,367.75	8,109,602.69	0.00
53110000	Casa in lei Sediul central	3,093.24	0.00	942,931.95	946,132.87	15,997,933.90	15,956,903.67	16,001,027.14	15,956,903.67	44,123.47	0.00
53110001	Casa in lei toneta Gara Bobe Marcela	0.00	0.00	24,607.50	24,482.50	345,757.50	345,632.50	345,757.50	345,632.50	125.00	0.00
53110002	Casa in lei toneta Ciresica Curatu Maria	0.00	0.00	7,385.00	7,260.00	88,352.00	88,227.00	88,352.00	88,227.00	125.00	0.00
53110003	Casa in lei toneta Gara Ciobanu Claudia	420.00	0.00	22,532.50	22,572.50	318,635.00	318,185.00	319,055.00	318,185.00	870.00	0.00
53110004	Casa in lei toneta Ciresica Ciuperca Steluta	0.00	0.00	5,815.00	5,885.00	86,730.00	86,550.00	86,730.00	86,550.00	180.00	0.00
53110005	Casa in lei toneta Sediul - bilete abonamente	0.00	0.00	150,566.00	150,566.00	2,640,649.75	2,640,649.75	2,640,649.75	2,640,649.75	0.00	0.00
Cont 531		3,513.24	0.00	1,153,837.95	1,156,898.87	19,478,058.15	19,436,147.92	19,481,571.39	19,436,147.92	45,423.47	0.00
53280002	Alte valori tichete de masa	2,750.12	0.00	370,950.00	332,070.00	4,520,335.36	4,524,780.00	4,523,085.48	4,524,780.00	0.00	1,694.52
53280003	Alte valori vouchere vacanta	1,450.00	0.00	55,172.00	52,142.00	1,272,170.00	1,262,344.00	1,273,620.00	1,262,344.00	11,276.00	0.00
53280004	Alte valori tichete cadou	0.00	0.00	466,800.00	466,200.00	466,800.00	466,200.00	466,800.00	466,200.00	600.00	0.00
Cont 532		4,200.12	0.00	892,922.00	850,412.00	6,259,305.36	6,253,324.00	6,263,505.48	6,253,324.00	11,876.00	1,694.52
Grupa 53		7,713.36	0.00	2,046,759.95	2,007,310.87	25,737,363.51	25,689,471.92	25,745,076.87	25,689,471.92	57,299.47	1,694.52
54200000	Avansuri trezorerie	0.00	0.00	3,912.95	4,692.95	47,421.29	47,421.29	47,421.29	47,421.29	0.00	0.00
Cont 542		0.00	0.00	3,912.95	4,692.95	47,421.29	47,421.29	47,421.29	47,421.29	0.00	0.00
Grupa 54		0.00	0.00	3,912.95	4,692.95	47,421.29	47,421.29	47,421.29	47,421.29	0.00	0.00
58100000	Viramente Interne	0.00	0.00	198,589,618.36	198,589,618.36	2,760,673,247.59	2,760,673,247.59	2,760,673,247.59	2,760,673,247.59	0.00	0.00
58100009	Cont tehnic HR	0.00	0.00	6,704.00	6,704.00	48,146.00	48,146.00	48,146.00	48,146.00	0.00	0.00
Cont 581		0.00	0.00	198,596,322.36	198,596,322.36	2,760,721,393.59	2,760,721,393.59	2,760,721,393.59	2,760,721,393.59	0.00	0.00
Grupa 58		0.00	0.00	198,596,322.36	198,596,322.36	2,760,721,393.59	2,760,721,393.59	2,760,721,393.59	2,760,721,393.59	0.00	0.00
Clasa 5		6,716,495.63	0.00	410,930,087.66	411,073,818.09	5,713,946,366.56	5,712,497,654.55	5,720,662,862.19	5,712,497,654.55	8,166,902.16	1,694.52
60210000	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0.00	0.00	58,100.33	58,100.33	878,333.67	878,333.67	878,333.67	878,333.67	0.00	0.00
60210004	Cheltuieli cu materialele auxiliare ISUZU	0.00	0.00	349.57	349.57	9,631.99	9,631.99	9,631.99	9,631.99	0.00	0.00
60210005	Cheltuieli cu materialele auxiliareTG MERCEDES MIN	0.00	0.00	89.34	89.34	96.09	96.09	96.09	96.09	0.00	0.00
60210006	Cheltuieli cu materialele auxiliare MERCEDES MINIB	0.00	0.00	256.44	256.44	1,858.40	1,858.40	1,858.40	1,858.40	0.00	0.00
60210200	Cheltuieli cu anvelope	0.00	0.00	24,052.89	24,052.89	493,888.29	493,888.29	493,888.29	493,888.29	0.00	0.00

60220002	Cheltuieli privind alti combustibili	0.00	0.00	17,057.87	17,057.87	318,629.14	318,629.14	318,629.14	318,629.14	0.00	0.00
60220003	Chelt. alti comb deseuri	0.00	0.00	10.00	10.00	126.99	126.99	126.99	126.99	0.00	0.00
60220005	Chelt.comb reviz ISUZU	0.00	0.00	1,572.63	1,572.63	5,128.06	5,128.06	5,128.06	5,128.06	0.00	0.00
60220006	CH. CU MOTORINA CARD	0.00	0.00	1,842.12	1,842.12	4,867.65	4,867.65	4,867.65	4,867.65	0.00	0.00
60220007	CH. CU BENZINA CARD	0.00	0.00	2,791.29	2,791.29	38,863.90	38,863.90	38,863.90	38,863.90	0.00	0.00
60220008	CH. CU ALTI COMBUSTIBILI DIV.	0.00	0.00	0.00	0.00	215.48	215.48	215.48	215.48	0.00	0.00
60220100	CHELTUIELI CU MOTORINA	0.00	0.00	1,852,099.57	1,852,099.57	23,280,750.90	23,280,750.90	23,280,750.90	23,280,750.90	0.00	0.00
60220109	CH MOTORINA GENERALE	0.00	0.00	0.00	0.00	3,289.78	3,289.78	3,289.78	3,289.78	0.00	0.00
60220209	CH.ALTII COMBUSTIBILI GENERALE	0.00	0.00	0.00	0.00	729.36	729.36	729.36	729.36	0.00	0.00
60230000	Cheltuieli cu materialele pentru ambalat	0.00	0.00	0.00	0.00	-924.00	-924.00	-924.00	-924.00	0.00	0.00
60240001	Cheltuieli cu piesele de schimb din recup	0.00	0.00	0.00	0.00	513.00	513.00	513.00	513.00	0.00	0.00
60240003	Cheltuieli cu piesele de schimb	0.00	0.00	154,944.46	154,944.46	1,769,010.57	1,769,010.57	1,769,010.57	1,769,010.57	0.00	0.00
60240004	Cheltuieli cu piesele de schimb din produse finite	0.00	0.00	1,709.59	1,709.59	28,968.01	28,968.01	28,968.01	28,968.01	0.00	0.00
60240005	Cheltuieli cu piesele de schimb din rec MAZ	0.00	0.00	0.40	0.40	23,313.80	23,313.80	23,313.80	23,313.80	0.00	0.00
60240006	Cheltuieli cu piesele de schimb MAZ deseu	0.00	0.00	7.00	7.00	75.30	75.30	75.30	75.30	0.00	0.00
60240008	Cheltuieli cu piesele de schimb ISUZU	0.00	0.00	224,646.06	224,646.06	2,344,075.99	2,344,075.99	2,344,075.99	2,344,075.99	0.00	0.00
60240009	Cheltuieli cplese schimbISUZU in TG	0.00	0.00	767.00	767.00	8,400.91	8,400.91	8,400.91	8,400.91	0.00	0.00
60240010	Cheltuieli cplese schimb MERCEDES MINIBUS	0.00	0.00	10,061.31	10,061.31	36,254.30	36,254.30	36,254.30	36,254.30	0.00	0.00
60240011	Cheltuieli cplese schimb ISUZU REPARATE	0.00	0.00	2,359.89	2,359.89	154,752.28	154,752.28	154,752.28	154,752.28	0.00	0.00
60240012	Cheltuieli cplese schimb DESEU ISUZU	0.00	0.00	0.00	0.00	8.40	8.40	8.40	8.40	0.00	0.00
60240013	Cheltuieli cplese schimb MERCEDES TG	0.00	0.00	0.00	0.00	1,881.01	1,881.01	1,881.01	1,881.01	0.00	0.00
60240014	Cheltuieli plese schimb TG BYD	0.00	0.00	0.00	0.00	2,557.98	2,557.98	2,557.98	2,557.98	0.00	0.00
60240015	Cheltuieli piese schimb BYD	0.00	0.00	0.00	0.00	64,013.01	64,013.01	64,013.01	64,013.01	0.00	0.00
60240308	CH.CU PIESE AUTOCARE	0.00	0.00	0.00	0.00	546.31	546.31	546.31	546.31	0.00	0.00
60280001	Cheltuieli cu alte materiale	0.00	0.00	10,546.76	10,546.76	209,729.45	209,729.45	209,729.45	209,729.45	0.00	0.00
60280002	Chelt mat curatenie	0.00	0.00	33,779.80	33,779.80	337,650.49	337,650.49	337,650.49	337,650.49	0.00	0.00
60280003	Cheltuieli cu alte materiale consumabile HP	0.00	0.00	1,736.92	1,736.92	87,086.01	87,086.01	87,086.01	87,086.01	0.00	0.00
60280004	Ch ech prot dec unitate Hot 6/2018	0.00	0.00	2,035.92	2,035.92	25,888.22	25,888.22	25,888.22	25,888.22	0.00	0.00
60280007	CH. CU ALTE MAT. E-TICKETING	0.00	0.00	5,315.83	5,315.83	143,025.54	143,025.54	143,025.54	143,025.54	0.00	0.00
Cont 602		0.00	0.00	2,406,132.99	2,406,132.99	30,273,236.28	30,273,236.28	30,273,236.28	30,273,236.28	0.00	0.00
60300000	Cheltuleli.priv mater de natura obiect de inventar	0.00	0.00	4,216.89	4,216.89	270,604.95	270,604.95	270,604.95	270,604.95	0.00	0.00
Cont 603		0.00	0.00	4,216.89	4,216.89	270,604.95	270,604.95	270,604.95	270,604.95	0.00	0.00
60500001	Cheltuieli cu energia electrica	0.00	0.00	-741.15	-741.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
60510001	Cheltuieli cu energia electrica	0.00	0.00	149,554.71	149,554.71	1,068,654.49	1,068,654.49	1,068,654.49	1,068,654.49	0.00	0.00
60510002	Cheltuleli cu energia termica	0.00	0.00	2,759.16	2,759.16	4,456.12	4,456.12	4,456.12	4,456.12	0.00	0.00
60510003	Cheltuleli cu energia electrica BYD	0.00	0.00	227,920.71	227,920.71	1,130,222.67	1,130,222.67	1,130,222.67	1,130,222.67	0.00	0.00
60520001	Cheltuieli cu apa	0.00	0.00	7,778.28	7,778.28	100,624.77	100,624.77	100,624.77	100,624.77	0.00	0.00
60530000	Cheltuieli cu gazele naturale	0.00	0.00	77,173.34	77,173.34	338,709.45	338,709.45	338,709.45	338,709.45	0.00	0.00
Cont 605		0.00	0.00	464,445.05	464,445.05	2,642,667.50	2,642,667.50	2,642,667.50	2,642,667.50	0.00	0.00
60900000	Reduceri comerciale primite	0.00	0.00	-65.39	-65.39	-314.89	-314.89	-314.89	-314.89	0.00	0.00
Cont 609		0.00	0.00	-65.39	-65.39	-314.89	-314.89	-314.89	-314.89	0.00	0.00
Grupa 60		0.00	0.00	2,874,729.54	2,874,729.54	33,186,193.84	33,186,193.84	33,186,193.84	33,186,193.84	0.00	0.00
61100001	Cheltuieli de întreținere și reparații	0.00	0.00	0.00	0.00	112,697.07	112,697.07	112,697.07	112,697.07	0.00	0.00
61100002	Cheltuieli de întreț și reparații ISUZU/CITYPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	3,613.14	3,613.14	3,613.14	3,613.14	0.00	0.00
61100003	Cheltuleli de întreț și reparații MINIBUS MERCEDES	0.00	0.00	2,593.50	2,593.50	6,231.34	6,231.34	6,231.34	6,231.34	0.00	0.00
61100004	CH.REPARAȚII PARC AUXILIAR	0.00	0.00	0.00	0.00	24,385.71	24,385.71	24,385.71	24,385.71	0.00	0.00
61100101	CH. CU REPARATIILE MAZ 103	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	700.00	700.00	700.00	0.00	0.00
61100102	CH. CU REPARATIILE MAZ 107	0.00	0.00	0.00	0.00	45,676.12	45,676.12	45,676.12	45,676.12	0.00	0.00
61100103	CH. CU REPARATIILE MAZ 203	0.00	0.00	0.00	0.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	0.00	0.00
Cont 611		0.00	0.00	2,593.50	2,593.50	196,203.38	196,203.38	196,203.38	196,203.38	0.00	0.00
61200001	CH.CHIRII	0.00	0.00	12,479.78	12,479.78	86,162.29	86,162.29	86,162.29	86,162.29	0.00	0.00
61200002	CH.REDEVENTA CSP	0.00	0.00	181,477.57	181,477.57	725,910.28	725,910.28	725,910.28	725,910.28	0.00	0.00
Cont 612		0.00	0.00	193,957.35	193,957.35	812,072.57	812,072.57	812,072.57	812,072.57	0.00	0.00
61300001	Cch.prime de asigurare	0.00	0.00	1,032.00	1,032.00	35,444.38	35,444.38	35,444.38	35,444.38	0.00	0.00
61300002	Cch.prime de asigurare ISUZUCITYPORT	0.00	0.00	116,932.03	116,932.03	1,142,849.06	1,142,849.06	1,142,849.06	1,142,849.06	0.00	0.00
61300003	CH PRIME ASIGURARE MINIBUS MERCEDES	0.00	0.00	14,256.14	14,256.14	158,757.25	158,757.25	158,757.25	158,757.25	0.00	0.00
61300004	ASIGURARI MAZ 103	0.00	0.00	4,656.48	4,656.48	66,056.82	66,056.82	66,056.82	66,056.82	0.00	0.00

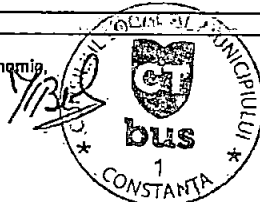
61300005	ASIGURARI MAZ 107	0.00	0.00	36,627.10	36,627.10	334,428.82	334,428.82	334,428.82	334,428.82	0.00	0.00
61300006	CH.ASIGURARI MAZ 203	0.00	0.00	8,551.51	8,551.51	81,558.63	81,558.63	81,558.63	81,558.63	0.00	0.00
61300007	CH.ASIGURARI AUTOCARE	0.00	0.00	347.50	347.50	7,465.42	7,465.42	7,465.42	7,465.42	0.00	0.00
61300008	CH.PARC AUXILIAR	0.00	0.00	4,039.85	4,039.85	49,104.65	49,104.65	49,104.65	49,104.65	0.00	0.00
61300009	CH.ASIGURARI AYATS	0.00	0.00	439.99	439.99	32,951.97	32,951.97	32,951.97	32,951.97	0.00	0.00
61300010	Ch.prime de asigurare BYD (autobuze electrice)	0.00	0.00	15,789.40	15,789.40	179,873.40	179,873.40	179,873.40	179,873.40	0.00	0.00
Cont 613		0.00	0.00	202,672.00	202,672.00	2,088,490.40	2,088,490.40	2,088,490.40	2,088,490.40	0.00	0.00
61500000	Chelt. cu pregatirea personalului	0.00	0.00	0.00	0.00	35,421.04	35,421.04	35,421.04	35,421.04	0.00	0.00
Cont 615		0.00	0.00	0.00	0.00	35,421.04	35,421.04	35,421.04	35,421.04	0.00	0.00
Grupa 61		0.00	0.00	399,222.85	399,222.85	3,132,187.39	3,132,187.39	3,132,187.39	3,132,187.39	0.00	0.00
62100000	Cheltuieli cu colaboratorii	0.00	0.00	21,365.00	21,365.00	215,519.00	215,519.00	215,519.00	215,519.00	0.00	0.00
Cont 621		0.00	0.00	21,365.00	21,365.00	215,519.00	215,519.00	215,519.00	215,519.00	0.00	0.00
62200000	Cheltuieli cu comisioanele și onorariile	0.00	0.00	0.00	0.00	3,469.00	3,469.00	3,469.00	3,469.00	0.00	0.00
Cont 622		0.00	0.00	0.00	0.00	3,469.00	3,469.00	3,469.00	3,469.00	0.00	0.00
62310000	Cheltuieli de protocol	0.00	0.00	2,700.79	2,700.79	20,860.71	20,860.71	20,860.71	20,860.71	0.00	0.00
62320000	Cheltuieli de reclamă și publicitate	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
Cont 623		0.00	0.00	2,700.79	2,700.79	23,860.71	23,860.71	23,860.71	23,860.71	0.00	0.00
62400000	Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	0.00	0.00	0.00	0.00	2,586.39	2,586.39	2,586.39	2,586.39	0.00	0.00
Cont 624		0.00	0.00	0.00	0.00	2,586.39	2,586.39	2,586.39	2,586.39	0.00	0.00
62500001	Chelt cu deplasări, detașări și transf cf legii	0.00	0.00	200.00	200.00	19,600.00	19,600.00	19,600.00	19,600.00	0.00	0.00
62500002	Cheltuieli diurna intama	0.00	0.00	0.00	0.00	728.00	728.00	728.00	728.00	0.00	0.00
62500003	Cheltuieli cu diurna externa	0.00	0.00	0.00	0.00	2,608.00	2,608.00	2,608.00	2,608.00	0.00	0.00
62500005	Cheltuieli cu cazarea	0.00	0.00	0.00	0.00	18,773.13	18,773.13	18,773.13	18,773.13	0.00	0.00
62500008	CH.DEPLASARI EXTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.23	1,500.23	1,500.23	1,500.23	0.00	0.00
Cont 625		0.00	0.00	200.00	200.00	43,209.36	43,209.36	43,209.36	43,209.36	0.00	0.00
62600001	CH.POSTALE,TX.TELECOM,MENTENANTA,INTERVENTII	0.00	0.00	3,285.31	3,285.31	42,177.12	42,177.12	42,177.12	42,177.12	0.00	0.00
62600002	Chelt internet	0.00	0.00	10,063.92	10,063.92	121,816.50	121,816.50	121,816.50	121,816.50	0.00	0.00
Cont 626		0.00	0.00	13,349.23	13,349.23	163,993.62	163,993.62	163,993.62	163,993.62	0.00	0.00
62700000	Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	0.00	0.00	2,815.21	2,815.21	34,615.50	34,615.50	34,615.50	34,615.50	0.00	0.00
Cont 627		0.00	0.00	2,815.21	2,815.21	34,615.50	34,615.50	34,615.50	34,615.50	0.00	0.00
62800002	Alte cheltuieli	0.00	0.00	268.00	268.00	4,890.49	4,890.49	4,890.49	4,890.49	0.00	0.00
62800004	Alte cheltuieli rovineta,taxa pod	0.00	0.00	240.25	240.25	18,460.64	18,460.64	18,460.64	18,460.64	0.00	0.00
62800005	Alte cheltuieli cu serviciile salubritate	0.00	0.00	5,189.78	5,189.78	68,828.19	68,828.19	68,828.19	68,828.19	0.00	0.00
62800006	Alte cheltuieli cu serviciile cota franciza	0.00	0.00	198.33	198.33	10,939.34	10,939.34	10,939.34	10,939.34	0.00	0.00
62800007	Alte cheltuieli cu prestari servicii	0.00	0.00	36,444.33	36,444.33	631,774.54	631,774.54	631,774.54	631,774.54	0.00	0.00
62800008	Alte cheltuieli cu serviciile paza	0.00	0.00	161,909.28	161,909.28	1,780,423.20	1,780,423.20	1,780,423.20	1,780,423.20	0.00	0.00
62800009	Alte cheltuieli cu serviciile CIZ	0.00	0.00	140,651.94	140,651.94	1,599,076.01	1,599,076.01	1,599,076.01	1,599,076.01	0.00	0.00
62800011	Alte cheltuieli cu serviciile licenta trsp	0.00	0.00	0.00	0.00	2,447.93	2,447.93	2,447.93	2,447.93	0.00	0.00
62800012	Alte cheltuieli cu serviciile tx.autoriz.trsp	0.00	0.00	0.00	0.00	91.74	91.74	91.74	91.74	0.00	0.00
62800013	Alte cheltuieli cu serv.medicale	0.00	0.00	15,395.00	15,395.00	127,010.00	127,010.00	127,010.00	127,010.00	0.00	0.00
62800014	Alte cheltuieli cu serviciile comisioane+tx.card t	0.00	0.00	8,228.34	8,228.34	89,026.65	89,026.65	89,026.65	89,026.65	0.00	0.00
62800015	Alte cheltuieli cu serviciile mentenanta,Intretine	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	400.00	400.00	400.00	0.00	0.00
62800016	Alte cheltuieli cu serv.GPRS	0.00	0.00	0.00	0.00	99,000.00	99,000.00	99,000.00	99,000.00	0.00	0.00
62800017	Alte cheltuieli cu serv.auto cf.deviz	0.00	0.00	0.00	0.00	115,859.93	115,859.93	115,859.93	115,859.93	0.00	0.00
62800018	Alte cheltuieli cu comision bilete	0.00	0.00	6,491.60	6,491.60	30,945.38	30,945.38	30,945.38	30,945.38	0.00	0.00
62800019	Alte cheltuieli cu licenta trsp ISUZU	0.00	0.00	0.00	0.00	27,040.00	27,040.00	27,040.00	27,040.00	0.00	0.00
62800026	ALTE CHELT. CU SERV (LICENTA TRSP AUTOBUZE M2 MI	0.00	0.00	0.00	0.00	4,680.00	4,680.00	4,680.00	4,680.00	0.00	0.00
62800033	CH.SERVICII ISUZU CITYPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	3,940.80	3,940.80	3,940.80	3,940.80	0.00	0.00
62800034	CH.SERVICII BYD	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00
62800035	CH.SERVICII AYATS	0.00	0.00	0.00	0.00	3,260.00	3,260.00	3,260.00	3,260.00	0.00	0.00
62800036	CH.SERVICII PARC AUXILIAR	0.00	0.00	0.00	0.00	780.00	780.00	780.00	780.00	0.00	0.00
62800037	CH.SERVICII MINIBUS M2	0.00	0.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	0.00	0.00
62800041	DEZINSECTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	2,640.00	2,640.00	2,640.00	2,640.00	0.00	0.00
62800042	DERATIZARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2,640.00	2,640.00	2,640.00	2,640.00	0.00	0.00
62800043	Comision platforma web	0.00	0.00	239.28	239.28	2,407.82	2,407.82	2,407.82	2,407.82	0.00	0.00
62800044	CH.SERVICII BYD	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
62800135	CH.SERVICII MAZ 103	0.00	0.00	0.00	0.00	2,214.44	2,214.44	2,214.44	2,214.44	0.00	0.00

62800235	CH.SERVICII MAZ 107	0.00	0.00	0.00	0.00	11,700.00	11,700.00	11,700.00	11,700.00	0.00	0.00
62800316	CH.SERVICII GPRS-MAZ107	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	0.00	0.00
62800335	CH.SERVICII MAZ 203	0.00	0.00	2,600.00	2,600.00	7,340.00	7,340.00	7,340.00	7,340.00	0.00	0.00
62800900	ALTE CHELT. CU SERV (LICENTA TRSP BYD)	0.00	0.00	0.00	0.00	5,200.00	5,200.00	5,200.00	5,200.00	0.00	0.00
Cont 628		0.00	0.00	378,306.13	378,306.13	4,662,167.10	4,662,167.10	4,662,167.10	4,662,167.10	0.00	0.00
Grupa 62		0.00	0.00	418,736.36	418,736.36	5,149,420.68	5,149,420.68	5,149,420.68	5,149,420.68	0.00	0.00
63500001	contributie ANRSO 0,12%	0.00	0.00	13,939.77	13,939.77	180,657.42	180,657.42	180,657.42	180,657.42	0.00	0.00
63500003	Cheltuieli cu alte impozite,taxe locale	0.00	0.00	7,036.64	7,036.64	485,829.64	485,829.64	485,829.64	485,829.64	0.00	0.00
63500004	Fond solidaritate	0.00	0.00	88,308.00	88,308.00	917,433.00	917,433.00	917,433.00	917,433.00	0.00	0.00
63500005	REGULARIZARI TVA	0.00	0.00	-0.17	-0.17	5.62	5.62	5.62	5.62	0.00	0.00
63500006	ALTE TAXE	0.00	0.00	279.00	279.00	26,704.90	26,704.90	26,704.90	26,704.90	0.00	0.00
Cont 635		0.00	0.00	109,563.24	109,563.24	1,610,630.58	1,610,630.58	1,610,630.58	1,610,630.58	0.00	0.00
Grupa 63		0.00	0.00	109,563.24	109,563.24	1,610,630.58	1,610,630.58	1,610,630.58	1,610,630.58	0.00	0.00
64100001	Cheltuieli cu salarii de personal	0.00	0.00	7,307,446.00	7,307,446.00	75,928,312.00	75,928,312.00	75,928,312.00	75,928,312.00	0.00	0.00
64100004	CH CU REMUN- CONTRACT DE MANDAT	0.00	0.00	47,489.00	47,489.00	669,937.00	669,937.00	669,937.00	669,937.00	0.00	0.00
64100008	Cheltuieli cu provizioane concedii odihna	0.00	0.00	596,595.00	596,595.00	596,595.00	596,595.00	596,595.00	596,595.00	0.00	0.00
Cont 641		0.00	0.00	7,951,530.00	7,951,530.00	77,194,844.00	77,194,844.00	77,194,844.00	77,194,844.00	0.00	0.00
64220000	Chelt. cu tichetele acordate salariatilor	0.00	0.00	332,070.00	332,070.00	4,524,780.00	4,524,780.00	4,524,780.00	4,524,780.00	0.00	0.00
64220001	Cheltuieli cu voucherele de vacanta	0.00	0.00	52,142.00	52,142.00	1,262,062.00	1,262,062.00	1,262,062.00	1,262,062.00	0.00	0.00
64220002	Cheltuieli cu tichete cadou	0.00	0.00	179,100.00	179,100.00	179,100.00	179,100.00	179,100.00	179,100.00	0.00	0.00
Cont 642		0.00	0.00	563,312.00	563,312.00	5,965,942.00	5,965,942.00	5,965,942.00	5,965,942.00	0.00	0.00
64580002	Alte chelt asig prot soc CM<5zile	0.00	0.00	97,929.00	97,929.00	1,047,232.00	1,047,232.00	1,047,232.00	1,047,232.00	0.00	0.00
64580003	Alte chelt asig prot soc 5% salariati	0.00	0.00	350,867.60	350,867.60	1,102,223.17	1,102,223.17	1,102,223.17	1,102,223.17	0.00	0.00
64580004	Alte chelt asig prot soc 5% Contract Mandat	0.00	0.00	900.00	900.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00	0.00	0.00
Cont 645		0.00	0.00	449,696.60	449,696.60	2,152,155.17	2,152,155.17	2,152,155.17	2,152,155.17	0.00	0.00
64610001	Chelt.CAM sal nostri	0.00	0.00	168,924.00	168,924.00	1,727,185.00	1,727,185.00	1,727,185.00	1,727,185.00	0.00	0.00
64620001	Chelt.CAM Mandat	0.00	0.00	1,075.00	1,075.00	16,119.00	16,119.00	16,119.00	16,119.00	0.00	0.00
Cont 646		0.00	0.00	169,999.00	169,999.00	1,743,304.00	1,743,304.00	1,743,304.00	1,743,304.00	0.00	0.00
Grupa 64		0.00	0.00	9,134,537.60	9,134,537.60	87,056,245.17	87,056,245.17	87,056,245.17	87,056,245.17	0.00	0.00
65200000	Chelt.protec.mediu inconjurator	0.00	0.00	54.29	54.29	315.78	315.78	315.78	315.78	0.00	0.00
Cont 652		0.00	0.00	54.29	54.29	315.78	315.78	315.78	315.78	0.00	0.00
65400000	Pierderi din creante si debitori diversi	0.00	0.00	8,409.09	8,409.09	8,409.09	8,409.09	8,409.09	8,409.09	0.00	0.00
Cont 654		0.00	0.00	8,409.09	8,409.09	8,409.09	8,409.09	8,409.09	8,409.09	0.00	0.00
65810000	Dob/maj de intarziere,amenzi,penalitati autoritati	0.00	0.00	-1,500.00	-1,500.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	0.00	0.00
65810001	Dob/maj de intarziere, amenzi,penalitati parteneri	0.00	0.00	3,045.39	3,045.39	12,285.07	12,285.07	12,285.07	12,285.07	0.00	0.00
65880000	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	5.00	5.00	165.00	165.00	165.00	165.00	0.00	0.00
65880001	CH EXCEPT PRIV OP GESTIUNE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.04	0.04	0.04	0.04	0.00	0.00
65880002	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	3,600.00	3,600.00	9,648.12	9,648.12	9,648.12	9,648.12	0.00	0.00
65880003	CH. FRANSIZA CASCO ALLIANZ	0.00	0.00	0.00	0.00	24,250.00	24,250.00	24,250.00	24,250.00	0.00	0.00
65880004	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	2,118.54	2,118.54	2,118.54	2,118.54	2,118.54	2,118.54	0.00	0.00
Cont 658		0.00	0.00	7,268.93	7,268.93	47,716.77	47,716.77	47,716.77	47,716.77	0.00	0.00
Grupa 65		0.00	0.00	15,732.31	15,732.31	56,441.64	56,441.64	56,441.64	56,441.64	0.00	0.00
66410000	Cheltuieli privind imobiliz. financiare cedate	0.00	0.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	0.00	0.00
Cont 664		0.00	0.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	0.00	0.00
66510000	Cheltuieli din diferentele de curs valutar	0.00	0.00	0.00	0.00	53.62	53.62	53.62	53.62	0.00	0.00
Cont 665		0.00	0.00	0.00	0.00	53.62	53.62	53.62	53.62	0.00	0.00
Grupa 66		0.00	0.00	120.00	120.00	173.62	173.62	173.62	173.62	0.00	0.00
68110000	Cheltuieli de exploatare cu amortizarea de imobil.	0.00	0.00	380,615.17	380,615.17	3,782,259.49	3,782,259.49	3,782,259.49	3,782,259.49	0.00	0.00
68110003	Cheltuieli de explicu am din diferente de reevaluar	0.00	0.00	1,521.00	1,521.00	18,252.00	18,252.00	18,252.00	18,252.00	0.00	0.00
68140000	Cheltuieli exploatare cu prov.deprec.active circ.	0.00	0.00	0.00	0.00	5,888.33	5,888.33	5,888.33	5,888.33	0.00	0.00
Cont 681		0.00	0.00	382,136.17	382,136.17	3,806,399.82	3,806,399.82	3,806,399.82	3,806,399.82	0.00	0.00
Grupa 68		0.00	0.00	382,136.17	382,136.17	3,806,399.82	3,806,399.82	3,806,399.82	3,806,399.82	0.00	0.00
69100000	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	0.00	-1,335,354.79	-1,335,354.79	954,975.72	954,975.72	954,975.72	954,975.72	0.00	0.00
Cont 691		0.00	0.00	-1,335,354.79	-1,335,354.79	954,975.72	954,975.72	954,975.72	954,975.72	0.00	0.00
Grupa 69		0.00	0.00	-1,335,354.79	-1,335,354.79	954,975.72	954,975.72	954,975.72	954,975.72	0.00	0.00
Clasa 6		0.00	0.00	11,999,423.28	11,999,423.28	134,952,668.46	134,952,668.46	134,952,668.46	134,952,668.46	0.00	0.00
70300000	Venituri din vânzarea de produse reziduale	0.00	0.00	-1.00	-1.00	-84.90	-84.90	-84.90	-84.90	0.00	0.00

Cont 703		0.00	0.00	-1.00	-1.00	-84.90	-84.90	-84.90	-84.90	0.00	0.00
70400031	VENITURI DIN TICHETE PARCARE 4RON	0.00	0.00	36.97	36.97	1,068.83	1,068.83	1,068.83	1,068.83	0.00	0.00
70400032	VENITURI DIN TICHETE PARCARE 3RON	0.00	0.00	63.01	63.01	1,409.18	1,409.18	1,409.18	1,409.18	0.00	0.00
70400033	VENITURI DIN TICHETE PARCARE 1RON	0.00	0.00	55.45	55.45	1,065.31	1,065.31	1,065.31	1,065.31	0.00	0.00
70400101	Ven Ab 50% studenti	0.00	0.00	13,848.63	13,848.63	200,336.71	200,336.71	200,336.71	200,336.71	0.00	0.00
70400102	Ven.legitimati	0.00	0.00	573.43	573.43	14,172.04	14,172.04	14,172.04	14,172.04	0.00	0.00
70400103	ven.din transp.in comun cf.lid.189/2000	0.00	0.00	136,869.75	136,869.75	1,651,260.50	1,651,260.50	1,651,260.50	1,651,260.50	0.00	0.00
70400104	Venituri-Donatori	0.00	0.00	46.22	46.22	2,063.02	2,063.02	2,063.02	2,063.02	0.00	0.00
70400105	Venituri abonamente Invatamant 50%	0.00	0.00	35,985.02	35,985.02	478,657.22	478,657.22	478,657.22	478,657.22	0.00	0.00
70400107	VEN. DIN BILETE 60 MIN - 2 LEI	0.00	0.00	7,542.83	7,542.83	100,171.04	100,171.04	100,171.04	100,171.04	0.00	0.00
70400109	VEN. DIN BILETE 24H TL 5 LEI	0.00	0.00	73,277.05	73,277.05	1,249,496.56	1,249,496.56	1,249,496.56	1,249,496.56	0.00	0.00
70400110	Venit din bil 7 zi 30 LEI	0.00	0.00	9,441.16	9,441.16	497,882.97	497,882.97	497,882.97	497,882.97	0.00	0.00
70400111	Venituri din bilete 1 calatorie	0.00	0.00	445,877.37	445,877.37	4,902,503.04	4,902,503.04	4,902,503.04	4,902,503.04	0.00	0.00
70400112	BILETE 2 CALATORII	0.00	0.00	384,785.81	384,785.81	8,712,682.41	8,712,682.41	8,712,682.41	8,712,682.41	0.00	0.00
70400113	Abon 100% POS	0.00	0.00	7,680.66	7,680.66	112,323.67	112,323.67	112,323.67	112,323.67	0.00	0.00
70400114	Venituri din lucrări Bilete o calatorie POS	0.00	0.00	3,599.12	3,599.12	62,771.32	62,771.32	62,771.32	62,771.32	0.00	0.00
70400115	Venituri din lucrări Bilete 2 calatorii POS	0.00	0.00	18,323.54	18,323.54	213,572.17	213,572.17	213,572.17	213,572.17	0.00	0.00
70400116	Venituri din lucrări ab stud 50%POS	0.00	0.00	342.43	342.43	4,481.03	4,481.03	4,481.03	4,481.03	0.00	0.00
70400117	Venituri din abonam Invatamant 50% POS	0.00	0.00	714.27	714.27	10,380.07	10,380.07	10,380.07	10,380.07	0.00	0.00
70400118	Venituri din Bilete 24H 5 lei POS	0.00	0.00	3,151.24	3,151.24	46,680.30	46,680.30	46,680.30	46,680.30	0.00	0.00
70400119	Venituri din Bilete 7 zile 30 lei POS	0.00	0.00	1,617.64	1,617.64	37,646.80	37,646.80	37,646.80	37,646.80	0.00	0.00
70400120	Venituri din LEG PORT AB POS	0.00	0.00	1.26	1.26	103.75	103.75	103.75	103.75	0.00	0.00
70400121	VEN DIN L118/1990	0.00	0.00	154,096.64	154,096.64	1,691,806.72	1,691,806.72	1,691,806.72	1,691,806.72	0.00	0.00
70400122	Venituri din Bilete 60 min (POS)	0.00	0.00	33.61	33.61	635.29	635.29	635.29	635.29	0.00	0.00
70400129	BILETE CITYTOUR 1 CALAT. 6 LEI	0.00	0.00	0.00	0.00	232,522.64	232,522.64	232,522.64	232,522.64	0.00	0.00
70400130	BILETE CITYTOUR 1 zi 10 LEI	0.00	0.00	0.00	0.00	298,084.04	298,084.04	298,084.04	298,084.04	0.00	0.00
70400134	ABONAMENTE 1 LINIE	0.00	0.00	18,071.80	18,071.80	395,590.02	395,590.02	395,590.02	395,590.02	0.00	0.00
70400135	ABONAMENTE 2 LINII	0.00	0.00	12,571.73	12,571.73	213,651.90	213,651.90	213,651.90	213,651.90	0.00	0.00
70400136	ABONAMENTE TOATE LINIILE	0.00	0.00	39,600.47	39,600.47	578,881.10	578,881.10	578,881.10	578,881.10	0.00	0.00
70400137	ABONAMENTE TOATE LINIILE PURTATOR	0.00	0.00	4,588.24	4,588.24	62,118.38	62,118.38	62,118.38	62,118.38	0.00	0.00
70400138	BILETE 1 CALAT. CARD BANCAR	0.00	0.00	91,920.17	91,920.17	1,081,672.14	1,081,672.14	1,081,672.14	1,081,672.14	0.00	0.00
70400200	Venituri din transport curse speciale	0.00	0.00	2,447.59	2,447.59	48,176.26	48,176.26	48,176.26	48,176.26	0.00	0.00
70400301	Venituri din bilete 1 calatorie 24Pay	0.00	0.00	23,577.73	23,577.73	322,588.24	322,588.24	322,588.24	322,588.24	0.00	0.00
70400302	Venituri din Bilete 75 min 24Pay	0.00	0.00	1,952.94	1,952.94	27,327.74	27,327.74	27,327.74	27,327.74	0.00	0.00
70400303	Venituri din Bilete 24h 24Pay	0.00	0.00	3,058.82	3,058.82	48,999.99	48,999.99	48,999.99	48,999.99	0.00	0.00
70400304	Venit din bil 7 zi 30 LEI 24Pay	0.00	0.00	1,205.88	1,205.88	24,235.28	24,235.28	24,235.28	24,235.28	0.00	0.00
70400305	Bilete Citytour 1 cal 6 LEI 24Pay	0.00	0.00	0.00	0.00	3,383.19	3,383.19	3,383.19	3,383.19	0.00	0.00
70400306	Bilete Citytour 1zi 10lei 24Pay	0.00	0.00	0.00	0.00	3,285.70	3,285.70	3,285.70	3,285.70	0.00	0.00
70400307	Abonamente 1 linie 24Pay	0.00	0.00	2,126.05	2,126.05	31,243.68	31,243.68	31,243.68	31,243.68	0.00	0.00
70400308	Abonamente 2 linii 24Pay	0.00	0.00	806.72	806.72	9,344.54	9,344.54	9,344.54	9,344.54	0.00	0.00
70400309	Abonamente toate liniile 24Pay	0.00	0.00	2,521.01	2,521.01	27,521.00	27,521.00	27,521.00	27,521.00	0.00	0.00
70400401	Venituri din bilete 1 calatorie eTicketing	0.00	0.00	8,323.54	8,323.54	64,329.81	64,329.81	64,329.81	64,329.81	0.00	0.00
70400403	Venituri din Bilete 24h eTicketing	0.00	0.00	252.10	252.10	252.10	252.10	252.10	252.10	0.00	0.00
70400404	Venit din bil 7 zi 30 LEI eTicketing	0.00	0.00	15,159.33	15,159.33	33,717.67	33,717.67	33,717.67	33,717.67	0.00	0.00
70400406	Abonamente 1 linie eTicketing	0.00	0.00	101,357.66	101,357.66	1,501,138.21	1,501,138.21	1,501,138.21	1,501,138.21	0.00	0.00
70400407	Abonamente 2 linii eTicketing	0.00	0.00	35,764.95	35,764.95	498,222.31	498,222.31	498,222.31	498,222.31	0.00	0.00
70400408	Abonamente toate liniile eTicketing	0.00	0.00	77,625.45	77,625.45	951,995.38	951,995.38	951,995.38	951,995.38	0.00	0.00
70400409	Abonamente toate liniile la purtator eTicketing	0.00	0.00	1,529.45	1,529.45	3,647.15	3,647.15	3,647.15	3,647.15	0.00	0.00
70400411	Abonamente toate liniile 12 luni eTicketing	0.00	0.00	0.00	0.00	1,050.42	1,050.42	1,050.42	1,050.42	0.00	0.00
70400501	Venituri din bilete 1 calatorie eTicketing POS	0.00	0.00	2,136.55	2,136.55	28,315.11	28,315.11	28,315.11	28,315.11	0.00	0.00
70400502	Venituri din Bilete 75 min eTicketing POS	0.00	0.00	6.72	6.72	6.72	6.72	6.72	6.72	0.00	0.00
70400503	Venituri din Bilete 24h eTicketing POS	0.00	0.00	67.23	67.23	67.23	67.23	67.23	67.23	0.00	0.00
70400504	Venit din bil 7 zi 30 LEI eTicketing POS	0.00	0.00	1,088.19	1,088.19	2,264.59	2,264.59	2,264.59	2,264.59	0.00	0.00
70400506	Abonamente 1 linie eTicketing POS	0.00	0.00	8,550.66	8,550.66	98,771.58	98,771.58	98,771.58	98,771.58	0.00	0.00
70400507	Abonamente 2 linii eTicketing POS	0.00	0.00	3,428.67	3,428.67	41,009.68	41,009.68	41,009.68	41,009.68	0.00	0.00
70400508	Abonamente toate liniile eTicketing POS	0.00	0.00	15,020.76	15,020.76	118,485.41	118,485.41	118,485.41	118,485.41	0.00	0.00
70400509	Abonament toate liniile la purtator eTicketing POS	0.00	0.00	352.95	352.95	1,176.50	1,176.50	1,176.50	1,176.50	0.00	0.00

70400511	Abonament TL 12 luni eTicketing POS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,050.42	1,050.42	1,050.42	1,050.42	0.00	0.00
70400601	Venituri din bilete 1 calatorie eTicketing web	0.00	0.00	4,619.77	4,619.77	32,659.30	32,659.30	32,659.30	32,659.30	0.00	0.00
70400602	Venituri din Bilete 75 min eTicketing web	0.00	0.00	6.72	6.72	6.72	6.72	6.72	6.72	0.00	0.00
70400603	Venituri din Bilete 24h eTicketing web	0.00	0.00	8.40	8.40	8.40	8.40	8.40	8.40	0.00	0.00
70400604	Venit din bil 7 zi 30 LEI eTicketing web	0.00	0.00	382.34	382.34	735.26	735.26	735.26	735.26	0.00	0.00
70400606	Abonamente 1 linie eTicketing web	0.00	0.00	12,155.50	12,155.50	138,193.75	138,193.75	138,193.75	138,193.75	0.00	0.00
70400607	Abonamente 2 linii eTicketing web	0.00	0.00	3,025.22	3,025.22	36,437.25	36,437.25	36,437.25	36,437.25	0.00	0.00
70400608	Abonamente toate linile eTicketing web	0.00	0.00	11,382.32	11,382.32	97,957.47	97,957.47	97,957.47	97,957.47	0.00	0.00
70400611	Abonament TL 12 luni eTicketing web	0.00	0.00	1,050.42	1,050.42	1,050.42	1,050.42	1,050.42	1,050.42	0.00	0.00
Cont 704		0.00	0.00	1,805,707.16	1,805,707.16	27,054,344.65	27,054,344.65	27,054,344.65	27,054,344.65	0.00	0.00
70600001	Venituri din chirie spatii	0.00	0.00	28,718.42	28,718.42	350,772.34	350,772.34	350,772.34	350,772.34	0.00	0.00
Cont 706		0.00	0.00	28,718.42	28,718.42	350,772.34	350,772.34	350,772.34	350,772.34	0.00	0.00
70800001	Venit, publicitate	0.00	0.00	55,056.61	55,056.61	802,388.65	802,388.65	802,388.65	802,388.65	0.00	0.00
70800002	Venit, din alte activitati	0.00	0.00	0.00	0.00	13,530.00	13,530.00	13,530.00	13,530.00	0.00	0.00
70800003	Venit, din utilitati	0.00	0.00	22,711.00	22,711.00	231,506.95	231,506.95	231,506.95	231,506.95	0.00	0.00
Cont 708		0.00	0.00	77,767.61	77,767.61	1,047,425.60	1,047,425.60	1,047,425.60	1,047,425.60	0.00	0.00
Grupa 70		0.00	0.00	1,912,192.19	1,912,192.19	28,452,457.69	28,452,457.69	28,452,457.69	28,452,457.69	0.00	0.00
74110001	VENIT DIFERENTE TARIF ELEVI	0.00	0.00	894,327.73	894,327.73	10,543,697.48	10,543,697.48	10,543,697.48	10,543,697.48	0.00	0.00
74110002	VENIT DIFERENTE TARIF L44	0.00	0.00	605.04	605.04	7,260.48	7,260.48	7,260.48	7,260.48	0.00	0.00
74110003	VENIT DIFERENTE TARIF PERS CU HAND MEDIU	0.00	0.00	76,365.55	76,365.55	888,340.34	888,340.34	888,340.34	888,340.34	0.00	0.00
74110004	VENIT DIFERENTE TARIF SOMERI	0.00	0.00	9,226.89	9,226.89	96,731.09	96,731.09	96,731.09	96,731.09	0.00	0.00
74110005	VENIT DIFERENTE TARIF PERSOANE >70 ANI	0.00	0.00	1,699,638.66	1,699,638.66	18,432,983.19	18,432,983.19	18,432,983.19	18,432,983.19	0.00	0.00
74110006	VENIT DIFERENTE TARIF PERS DIDACTIC 50%	0.00	0.00	36,647.05	36,647.05	488,890.74	488,890.74	488,890.74	488,890.74	0.00	0.00
74110007	VENIT DIFERENTE TARIF STUDENTI 50%	0.00	0.00	14,243.70	14,243.70	205,014.72	205,014.72	205,014.72	205,014.72	0.00	0.00
74110008	VENIT DIFERENTE TARIF STUDENTI ORFANI	0.00	0.00	6,197.48	6,197.48	72,163.86	72,163.86	72,163.86	72,163.86	0.00	0.00
74110009	VENIT DIFER TARIF PERS >60 ANI FARA VENIT	0.00	0.00	68,521.01	68,521.01	751,159.66	751,159.66	751,159.66	751,159.66	0.00	0.00
74110010	VENIT DIFER TARIF-PERS HAND SI ASIST	0.00	0.00	447,269.00	447,269.00	5,374,158.00	5,374,158.00	5,374,158.00	5,374,158.00	0.00	0.00
74110012	VENIT COMPENSATIE CF.CTR.C.S.P.	0.00	0.00	5,892,883.69	5,892,883.69	71,739,942.09	71,739,942.09	71,739,942.09	71,739,942.09	0.00	0.00
74110014	VENIT DIFERENTE TARIF PENSIONARI	0.00	0.00	935,773.11	935,773.11	12,713,596.65	12,713,596.65	12,713,596.65	12,713,596.65	0.00	0.00
74110015	VENIT DIFERENTE TARIF BENEFICIARI L416	0.00	0.00	8,394.96	8,394.96	105,806.72	105,806.72	105,806.72	105,806.72	0.00	0.00
74110016	VENIT DIFERENTE TARIF L341	0.00	0.00	13,084.03	13,084.03	157,991.55	157,991.55	157,991.55	157,991.55	0.00	0.00
74110017	VENIT COMPENSATIE ANUALA CF.CTR.C.S.P.	0.00	0.00	-9,631,909.41	-9,631,909.41	-9,631,909.41	-9,631,909.41	-9,631,909.41	-9,631,909.41	0.00	0.00
Cont 741		0.00	0.00	471,268.49	471,268.49	111,945,827.16	111,945,827.16	111,945,827.16	111,945,827.16	0.00	0.00
Grupa 74		0.00	0.00	471,268.49	471,268.49	111,945,827.16	111,945,827.16	111,945,827.16	111,945,827.16	0.00	0.00
75810000	Venit, din despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00	0.00	0.00	108,988.30	108,988.30	108,988.30	108,988.30	0.00	0.00
75810001	Venit, din dobanzi si penalitati contractuale	0.00	0.00	1,273.71	1,273.71	1,364.48	1,364.48	1,364.48	1,364.48	0.00	0.00
75830000	Venit, din vanzarea activelor si din alte operatii	0.00	0.00	0.00	0.00	62,570.00	62,570.00	62,570.00	62,570.00	0.00	0.00
75880000	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00
75880003	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	7,898.43	7,898.43	478,173.30	478,173.30	478,173.30	478,173.30	0.00	0.00
75880004	Alte venituri din prejudicii	0.00	0.00	3,600.00	3,600.00	10,200.00	10,200.00	10,200.00	10,200.00	0.00	0.00
75880006	ALTE VENIT L 193/2020 ART 78 ALIN 3 LIT B	0.00	0.00	2,900.00	2,900.00	78,990.00	78,990.00	78,990.00	78,990.00	0.00	0.00
75880007	Alte venituri din carduri nepersonalizate	0.00	0.00	1,159.52	1,159.52	17,788.31	17,788.31	17,788.31	17,788.31	0.00	0.00
Cont 758		0.00	0.00	16,831.66	16,831.66	758,094.39	758,094.39	758,094.39	758,094.39	0.00	0.00
Grupa 75		0.00	0.00	16,831.66	16,831.66	758,094.39	758,094.39	758,094.39	758,094.39	0.00	0.00
76600000	Venituri din dobanzi	0.00	0.00	18,648.09	18,648.09	337,863.65	337,863.65	337,863.65	337,863.65	0.00	0.00
Cont 766		0.00	0.00	18,648.09	18,648.09	337,863.65	337,863.65	337,863.65	337,863.65	0.00	0.00
76700000	Venituri din sconturi obtinute	0.00	0.00	0.00	0.00	6,075.38	6,075.38	6,075.38	6,075.38	0.00	0.00
Cont 767		0.00	0.00	0.00	0.00	6,075.38	6,075.38	6,075.38	6,075.38	0.00	0.00
Grupa 76		0.00	0.00	18,648.09	18,648.09	343,939.03	343,939.03	343,939.03	343,939.03	0.00	0.00
78140000	Venit din provizioane de depreciere active circulante	0.00	0.00	8,409.09	8,409.09	18,101.12	18,101.12	18,101.12	18,101.12	0.00	0.00
Cont 781		0.00	0.00	8,409.09	8,409.09	18,101.12	18,101.12	18,101.12	18,101.12	0.00	0.00
Grupa 78		0.00	0.00	8,409.09	8,409.09	18,101.12	18,101.12	18,101.12	18,101.12	0.00	0.00
Clasa 7		0.00	0.00	2,427,349.52	2,427,349.52	141,518,419.39	141,518,419.39	141,518,419.39	141,518,419.39	0.00	0.00
				143,844,080.45	143,844,080.45	481,482,623.01	481,482,623.01	6,664,854,376.58	6,664,854,376.58	6,808,698,457.03	6,808,698,457.03

Director financiar-economic
Inna Mihaela BELA



Sef compartiment contabilitate,
Viorela Cornelia NICA

[Signature]

CT BUS SA

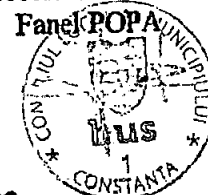
BALANTA - conturi extrabilantiere 31.12.2023

Număr cont	Nr.cont alternativ	Text lung cont CM	St an DB	St an CR	Rulaj luna DB	Rulaj luna CR	Total rulaj DB	Total rulaj CR	Total sume DB	Total sume CR	Sold final DB	Sold final CR
80210001	8021.1	Giruri și garanții depuse CEC ITC	544,394.71	0.00	20,755.00	13,204.57	233,832.00	46,159.81	778,226.71	46,159.81	732,066.90	0.00
80210002	8021.2	Garanții pentru imobilitare	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
80210003	8021.3	Garanții de buna executie - Polite, BO si Scrisori	2,094,540.10	0.00	239,986.06	291,480.24	2,400,641.57	2,191,858.01	4,495,181.67	2,191,858.01	2,303,323.66	0.00
80210004	8021.4	Garanții de buna executie - RADCOM	217,719.82	0.00	0.00	0.00	221,378.98	0.00	439,098.80	0.00	439,098.80	0.00
80210005	8021.5	Garanții de buna executie - RED POINT	0.00	0.00	0.00	0.00	81,900.00	0.00	81,900.00	0.00	81,900.00	0.00
Cont 802			2,886,654.63	0.00	260,741.06	304,684.81	2,937,752.55	2,238,017.82	5,824,407.18	2,238,017.82	3,586,389.36	0.00
80330001	8033.1	Valori materii prime custodie	13,203.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,203.01	0.00	13,203.01	0.00
80330002	8033.2	Val.mat.cust.Cumpara	109,070.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,070.75	0.00	109,070.75	0.00
80330003	8033.3	Valori container adblue custodie	10,990.00	0.00	0.00	0.00	-10,990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
80330004	8033.4	Valori dale custodie PMC	23,868.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,868.00	0.00	23,868.00	0.00
80350000	8035.0	Stocuri de natura obiectelor de inventar in folos	2,602,083.46	0.00	16,147.81	11,930.92	866,623.95	645,989.49	3,468,707.41	645,989.49	2,822,717.92	0.00
80380003	8038.3	TERENURI DOMENIU PUBLIC PRIMITE IN ADMINISTRAREA I	2,416,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,416,000.00	0.00	2,416,000.00	0.00
80380004	8038.4	TERENURI DOMENIU PRIVAT PRIMITE IN ADMINISTRAREA I	7,705,438.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,705,438.00	0.00	7,705,438.00	0.00
80380005	8038.5	BUNURI PUBLICE PRIMITE IN ADM.ISUZUCITI PORT	98,255,993.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,255,993.49	0.00	98,255,993.49	0.00
80380006	8038.6	Bunuri publice primite in adm BYD electrice	61,449,866.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,449,866.80	0.00	61,449,866.80	0.00
80380007	8038.7	Bunuri publice primite in adm statii incarcare	3,932,718.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,932,718.38	0.00	3,932,718.38	0.00
80390001	8039.1	ALTE VALORI IN AFARA BILANT	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95.00	0.00	95.00	0.00
Cont 803			176,519,328.89	0.00	16,147.81	11,930.92	855,633.95	645,989.49	177,374,960.84	645,989.49	176,728,971.35	0.00
Grupa 80			179,405,981.52	0.00	276,888.87	316,615.73	3,793,386.50	2,884,007.31	183,199,368.02	2,884,007.31	180,315,360.71	0.00
Clasa 8			179,405,981.52	0.00	276,888.87	316,615.73	3,793,386.50	2,884,007.31	183,199,368.02	2,884,007.31	180,315,360.71	0.00
			179,405,981.52	0.00	276,888.87	316,615.73	3,793,386.50	2,884,007.31	183,199,368.02	2,884,007.31	180,315,360.71	0.00

Director economic,
Inna-Mihaela BelaIntocmit,
Nica Virgela-Cornelia

SC CT BUS SA

Director General



RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2023

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Popa Fanel, în calitate de Director General, declar că SC CT BUS SA, dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare *permit* conducerii (și, după caz, consiliului de administrație) să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

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

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

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare *este* funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial *este* implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor *este* organizat și monitorizat;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor *este* stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță;

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2023, sistemul de control intern managerial al SC CT BUS SA este *conform* cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial cât și raportările transmise de către entitățile subordonate/în coordonare/sub autoritate.

NOTĂ

Declarația conducătorului entității publice trebuie să fie corelată cu conținutul și informațiile regăsite în anexele prezentului ordin.

☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București		S1002_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară: BL	
☐ Sucursala		☒ An ☐ Semestru	
☐ GIE - grupuri de interes economic		Anul 2023	
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Suma de control 14.604.641	
Entitatea CT BUS S.A.			
Adresa	Județ CT	Sector	Localitate Constanta
	Strada Str. Industriala	Nr. 8	Bloc Scara Ap. Telefon 0241618581
	Număr din registrul comerțului J13/60/1991 Cod unic de înregistrare 1883902		
Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 4939 Alte transporturi terestre de călători n.c.a			
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ 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	
☒ Entități de interes public		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic			
F10 - BILANT			
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE			
F30 - DATE INFORMATIVE			
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori :		Capitaluri - total	18.575.016
		Capital subscris	14.604.641
		Profit/ pierdere	6.565.751
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele si prenumele Fanel POPA		Numele si prenumele Inna Mihaela Bela	
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		Semnătura	
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit Ceaulescu&Partners SRL		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS 3340		NICA VIORELA-CORNELIA Data: 2024.04.16 15:07:00 +03'00'	
CIF/ CUI 27432388		Semnătura electronica	
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori?		☐ DA ☒ NU	
Formular VALIDAT			

BILANT

la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	49.333
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	614.761	1.216.323
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	614.761	1.265.656
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.321.841	1.048.663
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	13.389.083	11.978.220
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	129.299	66.306
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.241.110	290.700
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	465.000
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	17.081.333	13.848.889
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	120	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	180.000	155.855
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	180.120	155.855
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	17.876.214	15.270.400
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.490.062	4.578.326
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	164.897	12.543
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	172.029	10.421
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.826.988	4.601.290
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.650.382	11.027.232
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	18.064.205	5.366.758
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	22.714.587	16.393.990
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	6.716.496	8.165.208
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	33.258.071	29.160.488
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	150	167
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	150	167
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	14.262.546	7.524.308
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	15.510.551	13.495.893
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	29.773.097	21.020.201
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.459.739	8.094.453
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	21.335.953	23.364.853
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	8.210.888	4.789.837
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	8.210.888	4.789.837
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	25.385	46.001
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	25.385	46.001
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	25.385	46.001
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	14.604.641	14.604.641

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	14.604.641	14.604.641
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.307.081	551.022
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.357.492	1.678.215
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.417.833	2.287.211
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.775.325	3.965.426
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	5.561.982	5.921.723
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.387.366	6.565.751
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.387.366	1.190.101
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	13.125.065	18.575.016
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	13.125.065	18.575.016

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Fanel POPA

Numele si prenumele

Inna Mihaela Bela

Semnătura _____

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(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	123.021.571	140.398.285
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	121.714.303	139.000.172
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	26.486.181	28.452.458
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.605	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	96.531.785	111.945.827
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	1.379.217	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	915.355	758.094
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	125.316.143	141.156.379
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	33.851.314	30.273.236
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	86.946	270.605
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.271.405	2.642.668
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	622.436	2.203.333
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	338.709
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	2	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	3.193	315
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	70.295.280	87.056.245
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	66.949.412	83.160.786
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	3.345.868	3.895.459

		F20 - pag. 2		
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	1.959.796	3.800.511
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	0	3.800.511
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	1.959.796	
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	35.157	-3.804
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	783.617	14.297
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	748.460	18.101
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	16.488.983	9.940.271
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	14.818.222	7.469.535
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	1.500.277	812.072
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		725.910
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		86.162
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		1.610.631
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	441	316
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	170.043	47.717
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	123.985.690	133.979.417
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.330.453	7.176.962
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	81.375	337.864
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	47.989	6.075
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	129.364	343.939
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	246	174
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	246	174
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	129.118	343.765
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	125.445.507	141.500.318
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	123.985.936	133.979.591
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.459.571	7.520.727
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	72.205	954.976
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	1.387.366	6.565.751
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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

Fanel POPA

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Inna Mihaela Bela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

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.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		6.565.751	
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	0	0	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	0	0	0	
- peste 30 de zile		06	06	0	0	0	
- peste 90 de zile		07	07	0	0	0	
- peste 1 an		08	08	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	0	0	0	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0	
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	0	0	0	
Impozite, taxe si contributii 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	0	0	0	
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	693		737	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	718		762	
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	8.106.265	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	5.965.942	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- 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)	0	0
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	465.000
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	465.000
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	180.000	155.855
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	180.000	155.855
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	180.000	155.855
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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	5.336.829	11.543.661
- 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	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	18.504	26.039
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	5.496.614	3.139.082
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	0	1.211.177
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	403.037	1.325.806
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	5.093.577	602.099
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
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		1.211.177
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	14.417.536	4.250.562
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	150	167
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.513	45.423
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.513	45.423
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	6.704.512	8.108.712
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.704.512	8.108.712
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	4.270	891
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	4.270	891
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	38.009.370	25.804.834
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	69.560	66.882
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	22.473.434	12.314.144
- 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	0	0
- 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	2.975.072	4.050.383
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	4.003.394	4.700.188
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.087.115	2.705.605
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.708.816	1.895.236
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	98.525	99.347
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	108.938	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	8.487.910	4.673.237		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	0	0		
-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	0	0		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	14.604.641	14.604.641		
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)	151	132	10.009.000	10.090.000		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	872.578	1.290.903		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	179.761	215.519		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	173.760.017	173.760.017		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	10.090.000	X	10.090.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	10.090.000	100,00	10.090.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	10.090.000	100,00	10.090.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	0	0		
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituții publice locale;	174	155	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituții publice centrale	178	159	0	0		
- către instituții publice locale	179	160	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituții publice centrale	182	163	0	0		
- către instituții publice locale	183	164	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)				
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
	192	170a (322)	0	0
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Fanel POPA

Inna Mihaela Bela

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Băncii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) 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.5394/ 12.07.2023).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

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			0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	489.372	104.333	0	X	593.705
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.047.159	959.615	9.000	X	1.997.774
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	1.536.531	1.063.948	9.000	X	2.591.479
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	6.275.057	51.925	7.554	0	6.319.428
3.Instalatii tehnice si masini	10	86.457.770	3.780.999	2.840.146	0	87.398.623
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	372.618	7.106	7.106	0	372.618
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.241.110	42.737	1.993.147		290.700
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	465.000	0	0	465.000
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	95.346.555	4.347.767	4.847.953	0	94.846.369
III.Imobilizari financiare	19	180.120	6.340	30.605	X	155.855
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	97.063.206	5.418.055	4.887.558	0	97.593.703

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	489.372	55.000	0	544.372
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	432.398	349.136	83	781.451
4.Fond comercial	24	0			0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0			0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	921.770	404.136	83	1.325.823
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	4.953.216	325.103	7.554	5.270.765
3.Instalatii tehnice si masini	29	73.068.687	3.311.246	959.530	75.420.403
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	243.319	70.099	7.106	306.312
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	78.265.222	3.706.448	974.190	80.997.480
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	79.186.992	4.110.584	974.273	82.323.303

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	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
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	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Fanel POPA

Numele si prenumele

Inna Mihaela Bela

Semnătura _____

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. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – 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 reîntocmesc 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 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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) !

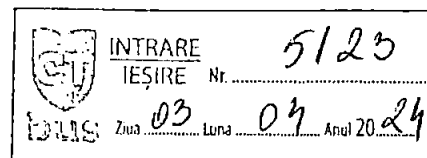
Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+



Către: Acționarii CT BUS SA

Constanța, Strada Industrială nr.8

Cod unic de înregistrare: 1883902



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale atașate ale **CT BUS SA („Societatea”)**, cu sediul social în Strada Industrială, nr.8, Constanța, identificată prin codul unic de înregistrare **1883902**, care cuprind bilanțul la 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la data de 31 decembrie 2023 se identifică astfel:

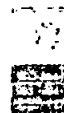
Total capitaluri proprii: 18.575.016 Lei

Profitul net al exercițiului financiar: 6.565.751 Lei

2. În opinia noastră, cu excepția efectelor unor ajustări, care poate ar fi fost necesare ca urmare a aspectelor menționate în secțiunea **„Baza opiniei cu rezerve”** din raportul nostru, respectiv paragrafele 3, 4, 5, 6, 7 și 8, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare (**„OMFP nr. 1802/2014”**).

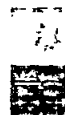
Bazele pentru opinia cu rezerve

3. În conformitate cu Contractul de delegare a serviciului public de transport încheiat între Primăria Constanța și Societate, Societatea este delegată de Primăria Municipiului Constanța să gestioneze serviciul public de transport local de persoane în Municipiul



Constanța. Conform acestui contract de delegare, Societatea primește atât subvenție pentru diferențele de tarif, calculată ca diferență dintre prețul unui bilet și valoarea pe care o plătește persoana beneficiară (călătorul), cât și compensație, determinată la nivelul prețului întreg al unui bilet de călătorie. Până la 31 decembrie 2021, **Societatea** înregistra în evidențele contabile venituri care cuprindeau și taxa pe valoare adăugată, ce serveau drept bază pentru determinarea compensației fapt care conducea la denaturarea sumelor pe care Primăria le rambursa către Societate. Rezultatul reportat la 31 decembrie 2023 este afectat, ca urmare a tratamentului contabil aplicat pana la 31 decembrie 2021.

4. În exercițiul financiar 2023, conform Contractului de delegare a serviciului public de transport, s-a realizat auditul tehnico-economic pentru exercițiul financiar 2022. Ca urmare a acestuia, subcompensația anului 2022 a fost diminuată cu suma de 1.106.252 LEI. Urmare a acestui raport, Societatea a înregistrat pe seama rezultatului reportat acesta diferență recalculând și impozitul pe profit, rezerva legala și profitul reinvestit. Opinia noastră prezintă rezerve datorită impactului asupra soldurilor inițiale.
5. În conformitate cu Contractul de delegare a serviciului public de transport încheiat între Primăria Constanța și Societate, Societatea este delegată de Primăria Municipiului Constanța să gestioneze serviciul public de transport local de persoane în Municipiul Constanța. Conform contractului de delegare a serviciului public de transport călători, Societatea trebuie să fie supusă auditului tehnico-economic pentru verificarea activității sale din anul financiar cu închidere la 31.12.2023 care trebuia finalizat până la data aprobării acestor Situații financiare. Până la data emiterii acestui raport de audit Societatea nu a realizat auditul tehnico-economic. Noi nu am fost angajați să efectuăm un astfel de angajament de auditare tehnico-economică a Societății și nu putem determina dacă există sau nu am putut evalua amploarea efectelor ce le-ar putea avea rezultatul unui astfel de audit tehnico-economic asupra situațiilor financiare curente.
6. **Societatea** prezintă în situațiile financiare anexate la data de 31.12.2023 un capital subscris și vărsat în valoare de 14.604.641 RON iar la 31.12.2022 o valoare de 14.604.641 RON. În conformitate cu extrasul informativ de la Oficiul Național al Registrului Comerțului emis la data prezentului raport Capitalul social al Societății este în sumă de 10.090.000 RON. În baza muncii efectuate, noi am identificat că diferența de 4.514.641 RON provine de la data transformării Regiei Autonome în Societatea Comercială. Noi nu am fost angajați să analizăm pe istoric natura și componența acestei diferențe și, în baza muncii efectuate, nu am putut delimita în mod rezonabil dacă mai sunt sau nu ajustări necesare a fi efectuate asupra situațiilor financiare ca urmare a acestei diferențe.
7. La 31 decembrie 2022, Societatea prezenta stocuri fără mișcare și învechite în sumă de 1.373.460 LEI ce nu au fost ajustate pentru depreciere. Noi nu ne-am putut asigura de o manieră rezonabilă de valoarea deprecierei a fi efectuate asupra stocului, iar Societatea nu a putut determina măsura în care aceste stocuri trebuiau depreciate. La 31 decembrie 2023, conform rezultatelor inventarierii anuale, au fost constatate stocuri uzate moral în sumă de 11.947 LEI, stocuri cu mișcare lenta 331.978 LEI. Opinia noastră asupra situațiilor financiare de la 31 decembrie 2023 prezintă o rezervă cu privire la impactul ce putea fi generat de valoarea deprecierei stocurilor. De asemenea, ne menținem opinia asupra soldurilor inițiale.



8. Situațiile financiare de la 31.12.2020 prezintă un profit net în cuantum de 11.448.641 lei pentru care Societatea determină și plătește un impozit pe profit în conformitate cu prevederile legale. În baza informațiilor care ne-au fost furnizate pe parcursul angajamentului nostru noi am înțeles că în anul financiar cu închidere la 31.12.2021 au fost identificate o serie de ajustări care au determinat ca Societatea să recunoască un profit aferent exercițiului financiar cu închidere la 31.12.2020 diminuat la nivelul sumei de 1.169.917 lei pe care, prin Hotărârea AGAO nr 48/13.04.2022, îl redistribuie la rezerve legale și acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți. Suplimentar Societatea trece în 2022 la compensarea impozitului pe profit declarat și plătit în plus cu alte obligații curente către Bugetul Consolidat de Stat. De asemenea, în anul 2022 Societatea recunoaște pe seama rezultatului reportat al exercitiului 2021 suma de 2.062.014 LEI, reprezentând subcompensația anului 2021. Noi nu am fost angajați să extindem scopul angajamentului nostru de auditare a exercițiului financiar curent și asupra valorilor comparative prezentate în situațiile financiare dar aferente anului financiar cu închidere la 31.12.2021 și nu am putut determina în mod exhaustiv dacă sunt necesare ajustări suplimentare și cuantumul acestor ajustări care ar putea afecta Rezultatul reportat.
9. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *“Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare”* din raportul nostru. Suntem independenți față de **Societate**, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (**Codul IESBA**), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv **Regulamentul** și **Legea**, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform **Codului IESBA**. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Evidențierea unor aspecte:

10. Atragem atenția asupra Notei 10 „Alte informații” de la situațiile financiare în care Societatea prezintă o serie de litigii aflate pe rolul instanțelor din România, la care Societatea are atât calitatea procesuală activă, cât și calitatea procesuală pasivă. Noi am evaluat posibilitatea de ieșiri de resurse din cadrul Societății precum și ipotezele de lucru care au stat la baza evaluărilor efectuate de Conducerea Societății. *Aceste aspecte nu au afectat opinia noastră.*
11. Până la data emiterii raportului de audit Societatea nu a făcut obiectul unui control fiscal de fond. Atragem atenția că autoritățile fiscale pot reconsidera diminuarea profitului aferent anului financiar 31.12.2020 de la suma 11.448.641 lei la suma de 1.169.917 lei precum și modul în care impozitul pe profit plătit în plus a fost compensat cu obligațiile curente ale Societății în 2022 fapt ce poate duce la stabilirea unor debite suplimentare precum și eventualele penalități care pot fi stabilite în sarcina Societății.



Alte aspecte

12. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport.

Alte informații – Raportul administratorilor și declarația nefinanciară

13. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea **altor informații**. Acele **alte informații** cuprind Raportul administratorilor care include și declarația nefinanciară dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste **alte informații** și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele **alte informații** și, în acest demers, să apreciem dacă acele **alte informații** sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, care conține 20 pagini numerotate de la 1 la 20, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din „Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”.

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

- În Raportul administratorilor și declarația nefinanciară nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- Raportul administratorilor și declarația nefinanciară identificate mai sus sunt întocmite în conformitate cu cerințele legale aplicabile din OMFP 1802/2014.

14. În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, cu privire la Societate și la mediul acesteia, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor și declarația nefinanciară. **Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.**

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

15. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile



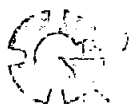
financiare anuale consolidate" și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

18. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare, și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
19. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- ✓ Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- ✓ Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- ✓ Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- ✓ Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la



evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- ✓ Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

21. Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale Societății CT BUS SA pentru exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2022, 31 decembrie 2023 și 31 decembrie 2024 prin Hotărârea AGA nr.74/17.01.2023.

22. Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat de Comitetul 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 față de entitatea auditată;
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

În numele și pentru CEAUȘESCU & PARTNERS SRL:

Înregistrată în Registrul Public Electronic al
Auditorilor Financieri și Firmelor de Audit cu
nr. FA1016

PRESEDINTE ȘEDINTĂ
Andreea Ceașescu **ADRIANA ARGHIRESCU**

Înregistrată în Registrul Public Electronic al
Auditorilor Financieri și Firmelor de Audit
cu nr. AF3340

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: Ceașescu Andreea
Registrul Public Electronic: AF3340

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: Ceașescu & Partners S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA1016

CONTRASEMNEAZA
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU

Constanța, 03.04.2024