

ROMANIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- CONSILIUL LOCAL -

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 85/20.04.2022

pentru aprobarea situațiilor financiare
pe anul 2021 ale Societății comerciale RAM TERMO VERDE S.R.L

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

Având în vedere:

- Adresa societății RAM TERMO VERDE S.R.L nr. 951/20.04.2022, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 79296/20.04.2022;
- Raportul administratorului nr. 931/18.04.2022, înregistrat la RAM TERMO VERDE S.R.L;
- Referatul de aprobare al primarului Municipiului Buzău, înregistrat sub nr. 90/CLM/20.04.2022;
- Raportul de specialitate al Direcției Economice nr. 79771/20.04.2022;
- avizul Comisiei pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale;
- avizul Comisiei juridice, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești;
- Deciziile Consiliului de Administrație al SC RAM TERMO VERDE S.R.L nr.9 și 11 din 20.04.2022;
- Raportul Auditorului Extern: Klass Enterprise S.R.L. înregistrat la RAM TERMO VERDE S.R.L. sub nr. 947/19.04.2022;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în exercițiul financiar al anului 2021 sub nr. 930/18.04.2022;
- Declarație în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991, înregistrată sub nr. 925/18.04.2022;
- prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului nr. 85/2022 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 191, alin. (1) și art. 194, alin. (1), lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 129 alin. (1), (2), lit. a) și alin. (3), lit. d), art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee), art. 196, alin. (1), lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

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

- Bilanțul prescurtat încheiat la 31.12.2021 - Anexa 1;
- Contul de profit și pierdere la 31.12.2021 - Anexa 2;
- Datele informative la 31.12.2021 - Anexa 3;
- Situația activelor imobilizate la 31.12.2021 - Anexa 4;
- Situația modificărilor capitalurilor proprii la 31.12.2021 – anexa 5;
- Situația fluxurilor nete de trezorerie încheiate la 31.12.2021 - Anexa 6;
- Note explicative la situațiile financiare la 31.12.2021 –Anexa 7.

(2) Potrivit situațiilor financiare prevăzute la alineatul (1) din prezentul articol, RAM TERMO VERDE S.R.L a realizat venituri totale în valoare de 13.792.649 lei, cheltuieli totale în valoare de 14.898.053 lei cu o pierdere a exercițiului financiar în valoare de 1.105.404 lei.

Art.2 Anexele 1-7 fac parte din prezenta hotărâre.

Art.3 Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății comerciale RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău pentru exercițiul financiar 2021.

Art.4 Primarul Municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Economice, precum și RAM TERMO VERDE S.R.L., vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art. 5 Prin grija secretarului general al municipiului, prezenta hotărâre va fi comunicată autorităților și instituțiilor interesate.

INIȚIATORUL PROIECTULUI
PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU
Constantin Toma



AVIZAT PENTRU LEGALITATE:
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU
Eduard Pistol

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris S1003_A1.0.0 / 04.02.2022 Tip situație financiară: BS														
☒ An ☐ Semestru Anul 2021														
Suma de control 1.200.000														
Entitatea RAM TERMO VERDE SRL														
Adresa	Județ Buzau Sector Localitate BUZAU													
	Strada UNIRII Nr. Bloc 13AB Scara Ap. Telefon													
Număr din registrul comerțului J10/651/2020		Cod unic de înregistrare		4 2 8 8 6 5 9 0										
Forma de proprietate														
12--Societati cu capital integral de stat														
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)														
3530 Furnizarea de abur și aer condiționat														
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)														
3530 Furnizarea de abur și aer condiționat														
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale											
☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☒ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ?			☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European											
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT PRESCURTAT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZĂU INTRARE Nr. 927 IEȘIRE Ziua 18 Luna 04 Anul 2021														
<table style="width:100%"><tr><td style="width:20%">Indicatori :</td><td style="width:30%">Capitaluri - total</td><td style="width:50%; text-align: right;">-293.946</td></tr><tr><td></td><td>Capital subscris</td><td style="text-align: right;">1.200.000</td></tr><tr><td></td><td>Profit/ pierdere</td><td style="text-align: right;">-1.105.404</td></tr></table>						Indicatori :	Capitaluri - total	-293.946		Capital subscris	1.200.000		Profit/ pierdere	-1.105.404
Indicatori :	Capitaluri - total	-293.946												
	Capital subscris	1.200.000												
	Profit/ pierdere	-1.105.404												
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,											
Numele si prenumele MATEI GIANI GABRIEL			Numele si prenumele IVANA MIHAELA DANIELA											
Semnătura			Calitatea 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII											
RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZAU			RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZAU											
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA														
Formular VALIDAT														
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒ AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit KLASS ENTERPRISE SRL Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CIF/ CUI 1358 3 7 0 9 9 5 2 4														

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	136.818	109.08
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	18.654	667.676
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	155.472	776.757
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	32.928	592
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	3.300.464	4.002.152
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.300.464	4.002.152
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	548.940	78.056
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.882.332	4.080.800
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	3.226.346	3.457.213
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	655.986	-425.993
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	811.458	350.764
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		1.694.290
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		644.710
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		644.710
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		1.049.580

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		1.049.580
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	31	29	1.200.000	1.200.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	32	30	1.200.000	1.200.000
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	33	31		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	34	32		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	35	33		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	36	34		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	37	35		
IV. REZERVE (ct.106)	38	36		
Acțiuni proprii (ct. 109)	39	37		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	40	38		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	41	39		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	42	40		
SOLD C (ct. 117)	43	41		0
SOLD D (ct. 117)	44	42		388.542
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	388.542	1.105.404
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	811.458	-293.946
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	811.458	-293.946

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MATEI GIANI GABRIEL

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

IVANA MIHAELA DANIELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.551.101	13.197.727
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.174.970	12.938.201
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.174.970	7.930.216
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing - (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	1.376.131	5.267.511
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		529.599
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	120	65.239
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		7.837
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.551.221	13.792.565
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	121.034	661.837
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	3.281	20.956
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	2.520.109	9.138.382
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		1.306.991
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		135
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	1.150.819	4.311.163
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	1.109.754	4.143.572
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	41.065	167.591
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	393	40.028

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	393	40.028
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	144.127	725.552
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	115.825	594.821
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	28.300	74.413
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	2	56.318
--- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	3.939.763	14.898.053
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	388.542	1.105.488
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47		84
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52		84
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	84
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	3.551.221	13.792.649
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	3.939.763	14.898.053
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	388.542	1.105.404
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	388.542	1.105.404

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEI GIANI GABRIEL

Semnătura



Numele si prenumele

IVANA MIHAELA DANIELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		1.105.404	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	1.082.731	1.082.731		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	84.225	84.225		
- peste 30 de zile		06	06	84.225	84.225		
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	778.699	778.699		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10	564.985	564.985		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	213.714	213.714		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	29.040	29.040		
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	190.767	190.767		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	48.496	48.496		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	67		80	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	88		78	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	3.551	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	242.820	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.258.945	3.851.094
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	41.519	147.507
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	19.183	81.539
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	2.952	15.236
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	19.384	50.732
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		3.551
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.674	2.445
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.674	2.445
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	545.266	75.611
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	545.266	75.327
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		284
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.226.346	3.457.213
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.450.896	1.747.419
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	108.006	89.095
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	667.251	1.580.030
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	332.677	893.121
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	312.864	650.273
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	21.710	36.636
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	193	40.669		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.200.000	1.200.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	1.200.000	1.200.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	99.740.850	84.229.571		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.200.000	X	1.200.000	X

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MATEI GIANI GABRIEL

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IVANA MIHAELA DANIELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	136.893			X	136.893
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	136.893			X	136.893
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06				X	
Constructii	07		497.954			497.954
Instalatii tehnice si masini	08	18.850	163.358			182.208
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	18.850	661.312			680.162
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	155.743	661.312			817.055

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	75	27.737		27.812
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	75	27.737		27.812
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24		3.820		3.820
Instalatii tehnice si masini	25	196	8.470		8.666
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	196	12.290		12.486
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	271	40.027		40.298

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEI GIANI GABRIEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

IVANA MIHAELA DANIELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

Anexa nr. 5



Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



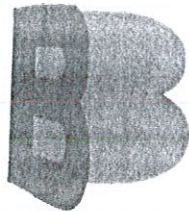
RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZĂU
INTRARE Nr. 926
IEȘIRE
Ziua 18 Luna 04 Anul 2022

RAM TERMO VERDE SRL Situația modificărilor capitalurilor proprii (sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Descriere	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezultatul reportat	Rezultatul aferent exercitiului	Total
Sold la 1 ianuarie 2021	1200000	0	0	0	1200000
Transfer la rezultat reportat	0	0	0	0	0
Surplus/pierdere din reev	0	0	0	0	0
MF iesite	0	0	0	0	0
Rezultatul exercitiului	0	0	0	0	0
Sold la 31 decembrie 2021	1200000	0	0	0	0
Transfer la rezultat reportat	0	0	-388542	-1105404	-293946
Surplus din reevaluare	0	0	-388542	0	-388542
Rezultatul exercitiului	0	0	0	0	0
Sold la 31 decembrie 2021	1200000	0	-388542	-1105404	-1105404
					-293946

Director general
Ec. Matei Gligor Gabriel





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
j10/651/2020

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



Apusă nr 6

SITUATIA FLUXURILOR NETE DE TREZORERIE
INCHEIATE LA 31.12.2021

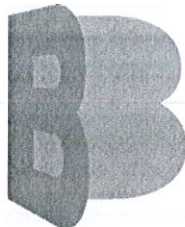
RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZĂU
INTRARE Nr. 928
IEȘIRE
Ziua 18 Luna 04 Anul 2021

CASH-FLOW

NR.CRT.	Explicatii/luna	
I	Sold initial disponibil (casa și banca)	548.940
A	Intrari în lichiditati (1+2+3+4)	17.724.958
1	Din activitatea de baza	11.536.609
2	subventii	5.267.511
3	Transferuri de la bugetul local	661.312
4	alte intrari de numerar(clienti incerti, debitori, etc)	259.526
	Total disponibil (I+A)	
B	Utilizari numerar din exploatare	18.195.842
1	furnizori	13.228.820
2	salarii	3.906.723
3	Asigurari sociale	835.755
4	Impozit salarii	172.991
5	Contribuție asiguratorie munca	51.553
C	cheltuieli pentru investitii (Achiziția de mijloace fixe și obiecte de inventar din schema de minimis)	0
D	Credite	0
	rambursari	0
	dobanzi și comisioane	0
E	Plati/Incasari pentru impozite și taxe (1-2+3)	0
1	plati impozite locale	0
2	rambursari TVA	0
3	impozit pe profit/cifra de afaceri	0
F	Total utilizari numerar (B+C+D+E)	18.195.842
G	Flux net de lichiditati (A-F)	-470.884
H	Sold final disponibil (I+G)	78.056

Director general
Ec. MATEI GIANI GABRIEL





Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
j10/651/2020

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



7/11/2020 m +

Nr.



NOTE EXPLICATIVE

**asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2021 conform
OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile
conforme cu directivele europene**

NOTA 1. INFORMATII GENERALE

a) Prezentarea Societății.

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

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

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

- productie, transport, distributie si furnizare energie termica ;

Situatiile financiare anuale sunt proprii Societatii. Situatiile financiare prezentate se refera la perioada 01.01.2021-31.12.2021.

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

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

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

NOTA 2 - PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

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

Nu au fost semnalate abateri de la acestea.

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

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

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

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

Principiul continuității activității

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

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

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanenței metodelor

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

Principiul prudenței

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

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

Principiul independenței exercitiului

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

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul necompensării

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

Unele compensări între creanțe și datorii ale societății față de același agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea lor integrală.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor, operațiunilor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație

Fiecare element care are o valoare semnificativă a fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

2.3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Active imobilizate

Activele imobilizate se înregistrează în bilanțul contabil la costul de achiziție sau costul de producție, mai puțin amortizarea cumulată.

Costul de achiziție al bunurilor cuprinde prețul de cumpărare, taxele de import și alte taxe nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare și alte cheltuieli care pot fi atribuite direct achiziției bunurilor respective.

Pentru calculul amortizării se folosește metoda de amortizare liniară, duratele de viață folosite, potrivit HG.2139/2004, fiind următoarele:

Cladiri și construcții	24-60 ani
Echipamente	4-34 ani
Mijloace de transport	4- 8 ani
Tehnică de calcul	3- 5 ani
Mobilier și echipament de birou	3-15 ani

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

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

Stocuri

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

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

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

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

Creante

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

Rezultatul Exercitiului

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

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

NOTA 3 - ACTIVELE IMOBILIZATE

IMOBILIZARI NECORPORALE, CORPORALE și FINANCIARE

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

Descriere	Terenuri si constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport	Mobilier si aparatura birotica	Imobilizari necorporale	Total
La 31.12.2020	0	18.850	0	136.893	155.743
Intrari 2021	497.954	163.358	-	-	661.312
Iesiri/transf.2021	-	-	-	-	-
La 31.12.2021	497.954	182.208	-	136.893	817.055
Amortizare					
La 31.12.2020	0	196	0	75	271
intrari 2021	3820	8470	0	27.737	40.027
Iesiri 2021	-	-	-	-	-
La 31.12.2021	3820	8666	0	27.812	40.298
Valoare neta					
La 31.12.2020	0	18.654	0	136.818	155.472
La 31.12.2021	494.134	173.542	0	109.081	776.757

NOTA 4. SITUATIA CREANTELOR

Descriere generala	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021	LICHIDITATE	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	1.839.628	3.833.575	3.820.767	12.808
Subventie UATM	1.419.317	17.519	17.519	0
Alte creante	41.519	151.058	151.058	0
Total	3.300.464	4.002.152	3.989.344	12.808

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Cienti	1.148.977	830.712
Subventie UATM	1.419.317	17.519
Cienti incerti sau in litigiu	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor – clienti	0	0
Cienti facturi de intocmit	732.170	3.002.863
TOTAL	3.300.464	3.851.094

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

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

Preturile practicate pentru serviciile de furnizare energie termica pe anul 2020 au fost stabilite prin HCLM nr. 330/15.11.2019 si modificate prin HCLM nr.182/27.10.2021.

La pozitia « clienti – facturi de intocmit », a fost inregistrat volumul productiei calculate pentru luna decembrie 2021, facturile fiind emise in prima parte a lunii ianuarie 2022.

Capitolul alte creante are urmatoarea componenta :

Descriere	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Ajutoare banesti acordate (Directia Muncii)	2.952	15.236
TVA de recuperat	18.765	-
TVA neexigibil (pt.TVA la incasare)	418	-
Debitori diversi	0	3.551
Impozit profit	0	81.539
Concedii medicale de recuperat	19.384	50.732
TOTAL	41.519	151.058

NOTA 5 CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Conturi la banci	3.674	75.611
Casa in Lei	545.266	2.445
Alte valori	-	
Avansuri de trezorerie	-	
Total	548.940	78.056

NOTA 6 SITUATIA DATORIILOR

Situatia datoriilor pe termen scurt si termen lung

In detaliu, datoriile SOCIETATII la data de 31.12.2020 se prezinta astfel :

- LEI -

Descriere generala a datoriilor pe termen scurt si termen lung	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2020	EXIGIBILITATE	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	2.450.896	1.747.419	1.747.419	0
Datorii fiscale si pt asig sociale	667.251	1.580.030	1.580.030	0
Alte datorii	108.199	129.764	129.764	0
Total	3.226.346	3.457.213	3.457.213	0

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 .12. 2020	31 .12. 2021	Din care :	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Furnizori	1.138.180	202.286	202.286	
Cienti creditor	0	14.611	14.611	
Furnizori de imobilizari	159.698	10.000	10.000	
Furnizori - facturi nesosite	1.153.018	1.520.522	1.520.522	
Total	2.450.896	1.747.419	1.747.419	

Alte datorii includ:**- LEI -**

Descriere	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Personal - salarii datorate	105.696	79.976
Retineri din salarii datorate tertilor	2.310	4.247
Alte datorii in legatura cu personalul	0	4.872
Contributii la asigurarile sociale	332.677	893.121
Contributii asiguratorie de munca	20.669	55.598
TVA (exigibil/neeexigibil)	224.794	429.496
Avansuri acordate personalului	0	-
Impozitul pe salarii	63.850	165.179
Contributii la fondurile speciale	21.586	36.636
Alte datorii	3.675	669
Creditori diversi	0	40.000
TOTAL	775.257	1.709.794

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

Rezultatul exercitiului financiar al anului 2021 este pierdere in valoare de 1.105.404 lei.

8.2 PARTI SOCIALE.

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

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

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

Conform Legii nr.227/2015 privind codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare, **art. 31 - Pierderi fiscale**, alin (1) "Pierdere anuală, stabilită prin declarația de impozit pe profit, se recuperează din profiturile impozabile obținute în următorii 7 ani consecutivi. Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din anul înregistrării acestora"

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

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

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

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

Legea contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, art 19 alin (4) pierderea contabila reportata se acopera din profitul exercitiului financiar si cel reportat, din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit Hotararii Consiliului Local al Municipiului Buzau.

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI 2021

Cifra de afaceri pe anul 2021 este de 13.197.727 lei ,

Veniturile totale pe anul 2021 sunt de 13.792.649 lei și cuprind:

- energie termica= 7.670.690 lei;

-subventii =5.267.511 lei;

-prestari servicii = 259.526 lei;

-alte venituri din = 65.239 lei;

exploatare

-venituri din productia=529.599 lei;

de imobilizari;

-venituri financiare= 84 lei.

NOTA 10 - INFORMATII PRIVIND SALARIATII

RAM TERMO VERDE SRL Buzau a inregistrat pe anul 2021 un numar mediu de 80 salariatii. Societatea este condusa de un DIRECTOR GENERAL, numit in baza in baza unui contract de mandat incheiat potrivit prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa, cu modificarile si completarile ulterioare.

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

- LEI -

Descriere	2020	2021
- cheltuieli cu salariile	1.109.754	3.900.752
- cheltuieli cu asigurarile sociale si obligatii asimilate	41.065	81.109

NOTA 11 CONTINUITATEA EXPLOATARII

Pierdere aferenta exercitiului financiar 2021 este de 1.105.404lei.

La 31.12.2021 societatea prezinta capitaluri proprii in valoare de -293.946 lei, iar datoriile curente nete sunt peste activele curente nete cu suma de 293.946 lei.

Managementul considera ca nu exista incertitudini privind principiul continuitatii activitatii.

NOTA 12. EVENIMENTE ULTERIOARE

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

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

**Presedintele Consiliului
de Administratie**

Savulescu Mariana-Simona



Director General

Matei Giani-Gabriel



ROMANIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- PRIMAR -
Nr. 90/CLM/20.04.2022

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare
pe anul 2021 ale Societății comerciale RAM TERMO VERDE S.R.L

RAM TERMO VERDE S.R.L, prin adresa nr. 951/20.04.2022, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 72296/20.04.2022 a solicitat Consiliului Local al Municipiului Buzău aprobarea situațiilor financiare pe anul 2021.

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

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

În anul 2021, societatea comercială a realizat venituri totale în valoare de 13.792.649 lei, cheltuieli totale în valoare de 14.898.053 lei cu o pierdere a exercițiului financiar în valoare de 1.105.404 lei.

Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, precum și celelalte situații financiare pe anul 2021 ale Societății Comerciale RAM TERMO VERDE S.R.L fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Având în vedere cele de mai sus se propune acționarului aprobarea situațiilor financiare și descărcarea de gestiune pe anul 2021 a administratorilor Societății Comerciale RAM TERMO VERDE S.R.L.

Primar

Constantin Toma



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
DIRECȚIA ECONOMICĂ
NR. 79771/20.04.2022

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare
pe anul 2021 ale societății comerciale RAM TERMO VERDE S.R.L

Necesitatea și oportunitatea

Proiectul de hotărâre are ca scop aprobarea situațiilor financiare pe anul 2021, având în vedere prevederile Legii 31/1990 cu privire la societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

Legalitatea proiectului

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

1) Legea 31/1990 cu privire la societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare;

2) Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

3) Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare;

4) Ordinul 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Considerații de ordin economic

Rezultatele activității financiar-contabile a societății pentru anul 2021 au fost:

Nr crt	Element	Suma –lei
1	Venituri totale din care:	13.792.649
	<i>Venituri din exploatare</i>	13.792.565
	<i>Venituri financiare</i>	84
2	Cheltuieli totale din care:	14.898.053
	<i>Cheltuieli din exploatare</i>	14.898.053
	<i>Cheltuieli financiare</i>	0
3	Pierdere exercițiu financiar	1.105.404

La data de 31.12.2021 societatea înregistra active în sumă de 3.807.977 lei, datorii totale în sumă de 3.457.213 lei, subvenții pentru investiții înregistrate în avans în sumă de 644.710 lei și capitaluri totale în sumă de -293.946 lei prezentate în tabelul de mai jos :

Nr crt	Element	Suma -lei
I	ACTIVE (1+2+3+4-5)	3.807.977
1	Active imobilizate	776.757
2	Active circulante - stocuri	592
3	Creante	4.002.152
4	Casa si conturi la bănci	78.056
5	Venituri înregistrate în avans	1.049.580
II	DATORII TOTALE	3.457.213
III	SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII	644.710
IV	CAPITALURI TOTALE (1-2-3)	-293.946
1	Capital vărsat	1.200.000
2	Pierdere reportată	388.542
3	Pierdere exercitiu financiar	1.105.404

Societatea a înregistrat pierdere în sumă de 1.105.404 lei.

Conform raportului auditorului independent nr. 947/19.04.2022, situațiile financiare la 31.12.2021 prezintă fidel sub toate aspectele semnificative poziția financiară a firmei în conformitate cu O.M.F.P. NR.1802/2014.

Având în vedere că cele prezentate mai sus, propunem spre analiză și aprobare situațiile financiare ale exercițiului financiar an 2021 ale Societății Comerciale Ram Termo Verde SRL.

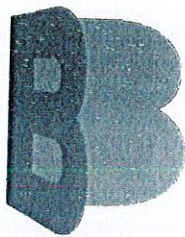
DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director Executiv
Cristian Ștefan Ceaușel



Dir Ex Adj
Daniela Gogea





Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
j10/651/2020

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



dh 79296/
20 04 2022

Nr. 951/20.04.2022

Către,
Consiliul Local al Municipiului Buzău

Având în vedere:

- Decizia Consiliului de Administrație nr. 9/20.04.2022, privind avizarea situațiilor financiare și descărcarea de gestiune a administratorilor pentru anul 2021 a societății RAM TERMO VERDE S.R.L., înaintat de către conducerea executivă a societății prin adresa nr. 951/20.04.2022
- Decizia Consiliului de Administrație nr. 11/20.04.2022 privind aprobarea convocării AGA a societății RAM TERMO VERDE S.R.L. prin Consiliul Local al Municipiului Buzău, în vederea aprobării situațiilor financiare și descărcarea de gestiune a administratorilor pentru anul 2021 a societății RAM TERMO VERDE S.R.L.;
- Raportul Financiar de Audit Extern, pentru exercițiul financiar 2021, întocmit de către auditorul financiar KLASS ENTERPRISE S.R.L., înregistrat sub nr. 947/19.04.2022;
- Actul constitutiv al societății - Adunarea Generală a Asociațiilor;

Supunem spre aprobare, în ședința publică a Consiliului Local al Municipiului Buzău, "Aprobarea situațiilor financiare ale societății RAM TERMO VERDE S.R.L. pe anul 2021" și "Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2021", potrivit documentației înaintate alăturat.

Cu deosebită considerație,

**Președinte Consiliu de Administrație
al**

RAM TERMO VERDE S.R.L.

Săvulescu Mariana-Simona





Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

AL

RAM TERMO VERDE S.R.L.

DECIZIE

Nr. 9/20.04.2022

Având în vedere:

- Legea 31/1990 – privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.
- O.U.G. nr. 109/2011-privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- HCLM Buzău nr. 69/22.04.2021 privind numirea membrilor neexecutivi ai Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău.
- Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2021, întocmit de către auditorul financiar KLASS ENTERPRISE S.R.L., înregistrat sub nr. 947/20.04.2022.
- Adresa nr. 951/20.04.2022, înaintată de către conducerea executivă, privind solicitarea de avizare a situațiilor financiare pentru anul 2021 și descărcarea de gestiune a administratorilor.
- Actul constitutiv al societății.

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

DECIDE:

Art.1 Se avizează Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2021, întocmit de către auditorul financiar KLASS ENTERPRISE S.R.L., înregistrat sub nr. 947/20.04.2022.

Art.2 Se avizează situațiile financiare anuale, aferente exercițiului financiar 2021, compuse din:

- Situațiile financiare;
- Bilanțul contabil încheiat;
- Contul de profit și pierderi;
- Datele informative la 31.12.2021;
- Situația activelor imobilizate;
- Situația modificării capitalurilor;
- Situația fluxurilor nete de trezorerie;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în 2021;
- Note explicative la situațiile financiare;

Art. 3 Materialele prezentate la art.1) și art.2), vor fi înaintate către Consiliul Local al Municipiului Buzău, în vederea aprobării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2021, respectiv aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L.;

Art. 4 Se împuternicește conducerea executivă a societății RAM TERMO VERDE S.R.L., să prezinte documentația necesară pentru includerea pe ordinea de zi a sesiunii Consiliului Local al Municipiului Buzău a proiectelor prevăzute la art.1) și art.2) din prezenta Decizie, în vederea aprobării acestora potrivit legislației în vigoare.

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

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

Săvulescu Mariana-Simona

Buzău 20.04.2022

Nr. 9





Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
AL
RAM TERMO VERDE S.R.L.**

**DECIZIE
Nr. 11/20.04.2022**

Având în vedere:

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

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

DECIDE:

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

- 1) Hotărâre privind aprobarea modificării Organigramei și a Statului de funcții al societății RAM TERMO VERDE S.R.L.
- 2) Hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare și descărcării de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L., pentru anul 2021;
- 3) Hotărâre privind aprobarea acoperirii pierderilor financiare ale societății RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anii 2020-2021;

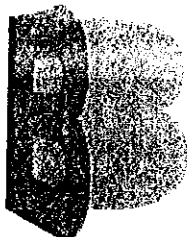
Art. 2 Se împuternicește conducerea executiva a societății RAM TERMO VERDE S.R.L., să prezinte documentația necesară pentru includerea pe ordinea de zi a sedinței Consiliului Local al Municipiului Buzau a proiectelor prevăzute la art.1), art.2) și art. 3) din prezenta Decizie, în vederea aprobării acestora potrivit legislației în vigoare.

Prezenta decizie a fost adoptată cu __3__ voturi pentru, __0__ voturi împotriva, __0__ abțineri din numărul de __3__ membri prezenți.

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

Buzău 20.04.2022
Nr. 11





Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



Nr.951/20.04.2022

CĂTRE,
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
Al
RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău

Prin prezenta solicităm avizarea proiectului alăturat, privind aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2021 și descărcarea de gestiune a administratorilor.

Atașăm:

- Situațiile financiare ;
- Bilanțul contabil încheiat ;
- Contul de profit și pierderi;
- Datele informative la 31.12.2021;
- Situația activelor imobilizate;
- Situația modificării capitalurilor;
- Situația fluxurilor nete de trezorerie;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în 2021;
- Note explicative la situațiile financiare;
- Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2021, întocmit de către auditorul financiar KLASS ENTERPRISE S.R.L.

Director General
Giani Gabriel Matei



(

(

Nr.



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

privind activitatea economico-financiara desfasurata pe anul 2021

Pentru anul 2021, RAM TERMO VERDE SRL Buzau a avut de realizat un program aprobat de productie-prestatie in valoare de 14.104.000 lei, fata de care s-a realizat 13.792.649 lei, înregistrându-se o diminuare valorică de 311.351 lei, indicele de realizare al programului fiind de 97,79%.

SITUATIA REALIZARII PROGRAMULUI DE PRODUCTIE-PRESTATII

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

Nr. crt.	Sectia/sectorul de activitate	UM	PRODUCTIE		Diferente +/-	%
			Program	Realizata		
1	Divizia en.termica	Lei	13.168.000	12.938.201	- 229.799	98,25 %
2	Alte activitati	Lei	936.00 0	854.448	- 81.552	91,29 %
	TOTAL RAM TERMO VERDE SRL.	Lei	14.104.000	13.792.649	-311.351	97,79 %

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

Nr. crt.	Activitatea	UM	productie		diferente +/-	%
			Program	realizata		
1	Energie termica	Gcal	24.818,30	24,454,41	-363,89	98,53 %
2	Energie electrica	Mwh	0	0	0	0

CHELTUIELI REALIZATE PENTRU OBTINEREA VENITURILOR

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

Nr. crt	Explicatii	UM	Suma	%
A	Venituri totale	Lei	13.792.649	100,00
B	Cheltuieli de exploatare	Lei	14.898.053	100,00
1	Cheltuieli materiale consumabile	Lei	661.973	4,44
2	Cheltuieli cu obiectele de inventar	Lei	20.705	0,14
3	Cheltuieli cu energia si apa	Lei	9.138.382	61,34
4	Cheltuieli cu materiale nestocate	Lei	251	0
5	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile efect terti	Lei	8.956	0
6	Cheltuieli cu redev.locatii de gest.chirii	Lei	133.590	0,9
7	Cheltuieli cu primele de asigurare	Lei	2.078	0
8	Cheltuieli cu studii si cercetari	Lei	1.445	0
9	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	Lei	1.050	0
10	Cheltuieli de protocol , reclama si publicitate	Lei	4.029	0
11	Cheltuieli deplasari, detasari, transferari	Lei	775	0
12	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	Lei	47.217	0,32
13	Cheltuieli servicii bancare si asimilate	Lei	25.472	0,17
14	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	Lei	370.208	2,48
15	Cheltuieli cu alte imp. taxe si vars. asimilate	Lei	74.413	0,5
16	Cheltuieli cu salariile personalului	Lei	3.900.752	26,18
17	Cheltuieli cu asigurari si protectia sociala	Lei	81.109	0,54
18	Cheltuieli cu tichetele de masa	Lei	242.820	1,63
19	Cheltuieli CAM	Lei	86.482	0,58
20	Alte cheltuieli de exploatare	Lei	56.318	0,38
21	Cheltuieli cu amortizarea	Lei	40.028	0,27

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

- cheltuielile cu gazele, energia si apa = 61.34%;
- cheltuielile cu salariile personalului = 26.18 %;
- cheltuielile cu mat consumabile = 4,44%;
- alte cheltuieli cu servicii executate de terti = 2.48 %.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Contul de profit si pierdere a fost întocmit pe baza datelor înregistrate în contabilitate pe parcursul anului 2020 si prezinta următoarea configuratie :

ACTIVITATEA	UM	VENITURI	CHELTUIELI	REZULTATE
Exploatare	Lei	13.792.565	14.898.053	- 1.105.488
Financiara	Lei	84	0	84

REZULTATUL BRUT	Lei	13.792.649	14.898.053	- 1.105.404
Impozit pe profit	Lei			0
Rezultatul net al exercit.	Lei			- 1.105.404

Rezultatul brut al exercitiului reprezinta pierdere in valoare de – **1.105.404 lei**. Aceasta pierdere este influentata in cea mai mare parte de cresterea exploziva a preturilor la gaze naturale si energie electrica din trim. IV 2021, precum si la peleti folositi ca materie prima la CT lintegral.

BILANTUL SOCIETATII

La 31 decembrie 2021 situatia patrimoniului se prezinta astfel :

- LEI-

Nr. crt.	ACTIV	Suma
A	Active imobilizate, total, din care:	776.757
1	Imobilizări necorporale	109.081
2	Imobilizări corporale	667.676
3	Imobilizări financiare	0
B	Active circulante, total, in care :	4.080.800
1	Stocuri	592
2	Creante	4.002.152
3	Disponibilități bănești	78.056
C	Cheltuieli în avans.	0
D	Datorii ce trebuie platite într-o perioada mai mica de un an	3.457.213
E	Datorii curente nete(B-D-I2)	-425.993
F	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (A+E-I1)	-293.946
G	Datorii ce trebuie platite într-o perioada mai mare de un an	0
H	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0
I	Venituri în avans, .	1.694.290
	-I1 subventii pentru investitii	644.710
	-I2 subventii pentru activitatea de productie	1.049.580
J	Capitaluri proprii, total, din care :	-293.946
	-Capital social	1.200.000
	-Rezerve din reevaluare	0
	-Profitul sau pierderea exercitiului financiar	-388.542
	-Rezultatul net al exercitiului	-1.105.404
	TOTAL CAPITALURI	-293.946

OBIECTIVELE PENTRU ANUL 2022.

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

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

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

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

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

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

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

Aceste cauze se regăsesc în :

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

RISURI:

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

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

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

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

Pentru anul 2022 UAT Buzau a aprobat pentru societatea noastră investiții de 1163,63 mii lei, din care două poziii sperăm să contribuie semnificativ la eficientizarea activității societății și anume :

- schimbarea întregului parc de contori pentru cartier MICRO 14, respectiv 254 de contori, cu o valoare estimată de 614 mii lei fără TVA ;
- implementarea programului SCADA (monitorizare, control și achiziții date), investiție în valoare de 220 mii lei fără TVA.

Consiliul de Administrație

Președinte

Savulescu Mariana-Simona



Director General

Matei Gheorghe Gabriel





Klass
Group

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

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

Tel: 0351.411.848 / Fax: 0351.411.854

Mobil: 0726.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

www.klassgroup.ro

Raportul auditorului independent

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

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății RAM TERMO VERDE SRL ,cu sediul in Buzau ,str. Unirii nr.13AB,identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 42886590 ,care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: -293.946 lei
- Profitul net/pierdere neta a exercitiului financiar: -1.105,404 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Baza pentru opinie

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

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

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

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

Aspecte cheie de audit

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

7. Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

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

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, în acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

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

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

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu conducerea pentru situatiile financiare

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

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

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

16. Am fost numiti prin HCL 157/20.07.2020 ,sa auditam situatiile financiare ale . pentru exercitiul financiar incheiat la: 31 decembrie 2020.

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

Confirmam ca:

Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeaasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fara de entitatea auditata.

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

Cu stima,

In numele KLASS ENTERPRISE SRL

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

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

Auditor partener/Administrator: Popa Viorica

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

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

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

Craiova,
19.04.2022



**Klass[®]
Group**

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

www.klassgroup.ro

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj
Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854
Mobil: 0726.402.987 / 0722.496.790
e-mail: office@klassgroup.ro

Raportul suplimentar adresat Administratorului

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

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

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

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

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

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

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

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

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



**Klass®
Group**

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

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

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0728.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

www.klassgroup.ro

contabil.

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

Cu stima,

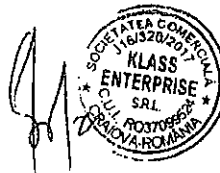
In numele KLASS ENTERPRISE SRL

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

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

Auditor partener/Administrator: Popa Viorica

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



Craiova,
19.04.2022

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

Practici de contabilitate

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

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

Estimări contabile

Efectuarea estimărilor contabile, a fost corect fundamentată.

Nu există riscuri de denaturare semnificativă.

Nu există subiectivism al conducerii în efectuarea estimărilor contabile.

Nu există incertitudini în efectuarea estimărilor în situațiile financiare.

Prezentările informațiilor în situațiile financiare

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

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

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

Aspecte conexe

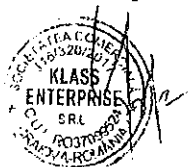
Situațiile financiare nu sunt afectate de tranzacții neobișnuite.

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

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

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

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





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
j10/651/2020

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



Nr.

PROPUNEREA



de acoperire a pierderilor inregistrate in exercitiul financiar al anului 2021

La 31.12.2021 societatea a inregistrat o pierdere in valoare de 1.105.404 lei, ceea ce inseamna o pierdere cumulata 2020-2021 de 1.493.946 lei.

Aceasta pierdere este influentata in cea mai mare parte de cresterea mare in trim.4 a preturilor la gaz naturale, energie electrica si peleti folositi ca materie prima la CT Integral. De asemenea, pierderea se datoreaza sezonului cald (01.05-30.09.2021) cand veniturile realizate sunt mult sub cheltuielile realizate cu gaz naturale, energie electrica, peleti si salarii.

Potrivit prevederilor :

- Legii nr.227/2015 privind codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare,

art. 31 - Pierderi fiscale, alin (1) "Pierderea anuală, stabilită prin declarația de impozit pe profit, se recuperează din profiturile impozabile obținute în următorii 7 ani consecutivi. Recuperarea pierderilor se va efectua în ordine înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din an înregistrării acestora".

- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene cap.4.13.5. "Rezultatul exercitiului financiar, rezultatul reportat, repartizarea profitului si acoperirea pierderilor contabile", pct. 423, alin.(1), unde se precizeaza "Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercitiului financiar current dupa aprobarea situatiilor financiare anuale și cel reportat, aferent exercitiilor financiare precedent din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, în respectarea prevederilor legale. În lipsa unor prevederi legale exprese, ordinea surselor din care se acopera pierderea contabilă este la latitudinea adunării generale a acționarilor sau asociaților, respectiv a consiliului de administrație."

- Legii contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, art 19 alin (4) pierderea contabilă reportată se acopera din profitul exercitiului financiar si cel reportat, din rezerve, prime de capital si capital social; potrivit Hotararii Consiliului Local al Municipiului Buzau.

Pentru recuperarea pierderilor contabile din anul 2021 RAM TERMO VERDE SRL propune ;

- Recuperarea pierderilor anuale inregistrate in anul 2021 in valoare de 1.105.404 lei sa fie acoperite din profiturile impozabile obtinute in urmatoorii 7 ani consecutivi.

Consiliu de Administratie

Presedinte

Savulescu Mariana-SIMONA

DIRECTOR General

Matei Giani-Gabriel



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru:

Entitate : RAM TERMO VERDE SRL

Judetul: Buzau

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

Cod unic de inregistrare: J10/651/2020

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

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

Cod de identificare fiscala: RO42886590



Administratorul societatii Matei Giani-Gabriel isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirma ca :

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

Semnatura ,

Matei Giani-Gabriel



RAM TERMO VERDE SRL

Judetul: Buzau

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

Cod de identificare fiscala: RO42886590

RAPORT DE ACTIVITATE

pe anul 2021

Venituri totale , din care :	13.792.649 lei
din activitatea de baza :	12.938.201 lei
financiare:	0 lei
Cheltuieli totale , din care:	14.898.053 lei
de exploatare:	14.898.053 lei
financiare:	0 lei
Profit brut:	-1.105.404 lei
Impozit pe profit:	0 lei
Profit net:	-1.105.404 lei

Administrator,

Intocmit,

