

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- CONSILIUL LOCAL -

PROIECT DE HOTĂRÂRE nr. 131 din 21.05.2024
pentru aprobarea situațiilor financiare
pentru anul 2023 ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L.

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

Având în vedere:

- adresa Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. nr. 1143 din 16.05.2024, înregistrată la Primăria municipiului Buzău la nr. 93.393 din 21.05.2024;
 - Propunerea privind repartizarea profitului net al anului 2023, înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 822 din 02.04.2024;
 - Raportul auditorului independent Klass Enterprise S.R.L., înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 925 din 15.04.2024;
 - referatul de aprobare al primarului municipiului Buzău, înregistrat la nr. 155/CLM/21.05.2024;
 - raportul de specialitate al persoanei responsabile cu Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, înregistrat la nr. 93.422 din 21.05.2024;
 - 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 Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. nr. 9 și nr.10 din 14.05.2024;
 - Declarație în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, înregistrată la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 929 din 15.04.2024;
 - prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile art. 191, alin. (1) și art. 194, alin. (1), lit. a) și b) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul art. 129, alin. (1), (2), lit. a) și alin. (3), lit. d), art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee), art. 196, alin. (1), lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 (1) Se aprobă situațiile financiare pentru anul 2023, ale Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău, aflată sub autoritatea Consiliului Local Municipal Buzău, cu sediul în Buzău, Str. Unirii, bl.13AB, Buzău, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J10/651/07.08.2020 CUI RO 42886590, după cum urmează:

- Bilanțul prescurtat încheiat la 31.12.2023 - **Anexa 1**
- Contul de profit și pierdere la 31.12.2023 - **Anexa 2**

- Datele informative la 31.12.2023 - **Anexa 3**
- Situația activelor imobilizate la 31.12.2023 - **Anexa 4**
- Situația modificărilor capitalurilor proprii – **Anexa 5**
- Situația fluxurilor nete de trezorerie încheiate la 31.12.2023 - **Anexa 6**
- Note explicative la situațiile financiare – **Anexa 7**

(2) Potrivit situațiilor financiare prevăzute la alineatul (1) din prezentul articol, Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. a realizat venituri totale în valoare de 18.814.671 lei, cheltuieli totale în valoare de 18.607.414 lei cu un profit al exercițiului financiar în valoare de 207.257 lei.

Art.2 Se aprobă repartizarea profitului net în valoare de 207.257 lei realizat în exercițiul financiar 2023 astfel:

- 207.257 lei acoperirea parțială a pierderilor aferente exercițiului financiar 2021.

Art.3 Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor Societății RAM TERMO VERDE S.R.L. Buzău pentru exercițiul financiar 2023.

Art.4 Se ia act, fără observații formulate, de următoarele rapoarte:

- Raportul administratorului privind activitatea economico-financiară desfășurată pe anul 2023, înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 924 din 15.04.2024 - **Anexa 8**;
- Raportul privind activitatea de administrare la Societatea comercială RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2023, raport înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. cu nr. 1115 din 13.05.2024 – **Anexa 9**;
- Raportul anual al Comitetului de audit din cadrul Consiliului de administrație aferent anului 2023, înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 336 din 09.05.2024 – **Anexa 10**;
- Raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2023, înregistrat la Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L. la nr. 335 din 09.05.2024 – **Anexa 11**.

Art.5 Anexele 1-11 fac parte din prezenta hotărâre.

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

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

INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU
Constantin TOMA



AVIZAT
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU
Eduard Pistol

ANEXA 1 LA HCLM BUZĂU NR.

Bifați numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1003_A1.0.0 / 29.01.2024		Tip situație financiară : BS									
		☒ An ☐ Semestru		Anul 2023									
		Suma de control											
		1.200.000											
Entitatea		RAM TERMO VERDE SRL											
Adresa	Județ	Sector		Localitate									
	Buzau			BUZAU									
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon							
	UNIRII		13AB										
Număr din registrul comerțului		J10/6521/2020		Cod unic de înregistrare									
				4 2 8 8 6 5 9 0									
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)											
12--Societati cu capital integral de stat													
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)													
3530 Furnizarea de abur și aer condiționat													
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)													
3530 Furnizarea de abur și aer condiționat													
Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☒ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ? Raportări anuale ☐ 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 ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediu în Spațiul Economic European													
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 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 exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT PRESCURTAT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td rowspan="3" style="width: 20%;">Indicatori :</td><td style="width: 40%;">Capitaluri - total</td><td style="width: 40%; text-align: right;">279.057</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td style="text-align: right;">1.200.000</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td style="text-align: right;">207.257</td></tr></table>							Indicatori :	Capitaluri - total	279.057	Capital subscris	1.200.000	Profit/ pierdere	207.257
Indicatori :	Capitaluri - total	279.057											
	Capital subscris	1.200.000											
	Profit/ pierdere	207.257											
ADMINISTRATOR, Numele si prenumele DOBRESU STEFAN Semnătura  INTOCMIT, Numele si prenumele MATEI GIANI-GABRIEL Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40%;">Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?</td><td style="width: 60%;">C DA ☒ NU</td></tr><tr><td>Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?</td><td>C DA ☐ NU ☒</td></tr></table> AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ? C DA ☐ NU ☒ Semnătura  Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒ SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA Formular VALIDAT							Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	C DA ☒ NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	C DA ☐ NU ☒			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	C DA ☒ NU												
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	C DA ☐ NU ☒												

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	300.505	265.974
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.435.396	1.332.499
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.735.901	1.598.473
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	68.437	37.381
...CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	4.602.120	4.472.111
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.602.120	4.472.111
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	605.636	743.332
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.276.193	5.252.824
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
15	13	5.081.071	4.931.779	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14	195.122	321.045	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15	1.931.023	1.919.518	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
18	16			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18	1.795.556	1.640.461	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19	1.795.556	1.640.461	
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	1.795.556	1.640.461	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.200.000	1.200.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.200.000	1.200.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37		
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	1.505.225
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	440.692
	SOLD D (ct. 121)	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)		47	45	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)		48	46	135.467
Patrimoniul public (ct. 1016)		49	47	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)		50	48	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)		51	49	135.467

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

DOBRESCU STEFAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MATEI GIANI-GABRIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	17.795.656	18.462.333
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	9.562.982	9.310.767
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	8.232.674	9.151.566
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	57.943	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	108.308	352.245
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	5.060	155.094
-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	17.961.907	18.814.578
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	641.477	819.410
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	10.601	8.207
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	11.990.606	12.679.059
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.648.618	1.777.510
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	10.044.650	10.544.708
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.093.449	4.235.844
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.948.963	4.106.431
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	144.486	129.413

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	83.903	192.396
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	83.903	192.396
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	701.262	672.465
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	400.905	437.524
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	185.348	185.348
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))	13.793	36.777
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	119.936	148.571
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	70.724	25.835
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		250
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	44.285	23.508
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	17.521.298	18.607.381
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	440.609	207.197
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	83	93
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	83	93
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct. 686)	66	54		
- Venituri (ct. 786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	70	58		33
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		33
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	83	60
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	17.961.990	18.814.671
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	17.521.298	18.607.414
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	440.692	207.257
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	440.692	207.257
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf. OMF nr. 5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf. OMF nr. 5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRESCU STEFAN

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEI GIANI-GABRIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01	01	1		207.257	
Unități care au înregistrat pierdere		02	02				
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	386.676	386.676		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	386.676	386.676		
- peste 30 de zile		06	06	195.068	195.068		
- peste 90 de zile		07	07	191.608	191.608		
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	69		65	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	69		67	
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	36.777	
- 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	351.660	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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	3.743.884	3.631.971
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	162.745	143.649
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	107.873	102.195
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	13.983	12.785
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	40.889	28.669
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	695.491	696.491
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		696.491
- 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	3.004	5.714
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.004	5.714
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	602.632	737.617
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	602.348	737.468
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	284	149
- 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	5.081.071	4.931.779
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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (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	4.490.887	4.202.803
- 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	95.129	109.732
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	494.322	615.303
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	244.944	320.516
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	240.580	283.090
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	8.798	11.697
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

F30 - pag.6						
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	733	3.941	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)		140	123			
-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)			
/aloarea 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.	31.12.2022	31.12.2023	
A			B	1	2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A			B	1	2	
valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137	85.838.306	82.779.945	
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.	31.12.2022	31.12.2023	
A			B	1	2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140			
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A			B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	Col.1	Col.2	Col.3
				1.200.000	X	1.200.000
						X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	1.200.000	100,00	1.200.000	100,00
- deținut de societățile 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				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituții publice centrale;	173	154		
- către instituții publice locale;	174	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituții publice centrale	178	159		
- către instituții publice locale	179	160		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituții publice centrale	182	163		
- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat				
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2022	31.12.2023
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 *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2022	31.12.2023
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

DOBRESCU STEFAN

Semnatura _____

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

Numele si prenumele

MATEI GIANI-GABRIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor fizici 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 'datoriilor cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datoriilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	356.053	12.354		X	368.407
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	356.053	12.354		X	368.407
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	497.954				497.954
3.Instalatii tehnice si masini	10	934.262	42.615			976.877
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	9.833	0			9.833
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	62.000	0			62.000
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.504.049	42.615			1.546.664
III.Imobilizari financiare						
	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.860.102	54.969			1.915.071

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Celtuieli de constituire	21				
2.Celtuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	55.548	46.885		102.433
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	55.548	46.885		102.433
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	35.176	31.356		66.532
3.Instalatii tehnice si masini	29	32.245	112.513		144.758
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.232	1.643		2.875
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	68.653	145.512		214.165
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	124.201	192.397		316.598

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRESU STEFAN

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEI GIANI-GABRIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

Solduri / Rulaie de preluat din balante contabile in formularele F10 si F20 col.2 in curent

Alina - Special pentru incalzirea in timpul iernii

Nr	Cont	Suma	

Sheet1



RAM TERMO VERDE S.R.L.
Societate cu răspundere limitată
Sediu: Buzău, Str. 13 Aprilie, Nr. 13
Telefon: 0238-444444, Fax: 0238-444444
E-mail: info@ramtermoverde.ro, www.ramtermoverde.ro

Nr. Certificat: 4668
ISO 9001:2015



Nr. Certificat: 3867
ISO 14001:2015



Nr. Certificat: 3163
ISO 45001:2018



RAM TERMO VERDE SRL
Situția 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 2023	1200000	0	-1.505225	440.692	135467
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	440.692	440.692
Sold la 31.12.2023	1200000	0	-1128200	207257	279057
Transfer la rezultat reportat	0	0	377025	0	377025
Surplus din reevaluare	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat	0	0	0	0	0
Rezultatul exercitiului	0	0	0	207257	207257
Sold la 31 decembrie 2023	1200000	0	-1128200	207257	279057

Director general
Ing. Dobrescu Stefan



RAM TERMO VERDE S.R.L. BUZĂU
INTRARE Nr. 819
IESIRE
Ziua 02 Luna 04 Anul 2024

ANEXA 6 LA HCLM BUZĂU NR.



Ram Termo Verde S.R.L.
C.U.I. RO42886590
J10/651/2020
Sed. Unif. B1, 13 Al. Euzel I
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4658
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162
ISO 45001:2018

SITUATIA FLUXURILOR NETE DE TREZORERIE

INCHEIATE LA 31.12.2023



CASH-FLOW

NR.CRT	Explicatii/luna	
A	Sold initial disponibil (casa si banca)	605.636
B	Intrari in lichiditati (1+2+3+4)	38.199.374
1	Din activitatea de baza	26.966.839
2	Subventii	11.004.000
3	Transferuri de la bugetul local	0
4	Alte intrari de numerar (client incerti, debitori, etc)	228.535
C	Total disponibil (A+B)	38.805.010
D	Utilizari numerar din exploatare(1+2+3+4+5+6+7+8)	39.485.234
1	Furnizori	33.603.001
2	Salarii	3.735.439
3	Asigurari sociale	1.261.530
4	Impozit salarii	260.316
5	Contributie asiguratorie de munca	84.284
6	Plati TVA	387.547
7	Retineri datorate tertilor	130.834
8	VPHN	22.283
E	Rambursari TVA	1.423.556
F	Flux net de lichiditate(C-D+E)	743.332
G	Sold final disponibil	743.332

Director general

Ing. Dobrescu Stefan



Director economic

Ec. Matei Giani Gabriel



Ram Termo Verde S.R.L.

C.A.U. RO42886590
J10/651/2020
Nr. Unificat RI: 13 AB Etn 1
Tel.: 0239.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4668
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162
ISO 45001:2018

Nr.

NOTE EXPLICATIVE

asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2023

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 01.01.2023-31.12.2023.

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 regula 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 permanentei 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 apărute 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 intangibilitatii

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

Principiul necompensarii

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

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

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

Principiul pragului de semnificatie

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

2.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Active imobilizate

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

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

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

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

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

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

Stocuri

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

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

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

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

Creante

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

Rezultatul Exercițiului

Pierderea 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 pierderea contabilă este la latitudinea adunării generale a asociaților, respectiv a consiliului de administrație.

NOTA 3 - ACTIVELE IMOBILIZATE

IMOBILIZARI NECORPORALE, CORPORALE si FINANCIARE.

Activele imobilizate ale societatii la 31.12.2023 sunt in valoare de 1.915.071 lei, amortizarea acestora fiind de 316.598 lei. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara. In structura, imobilarile corporale, sunt prezentate pe categorii, in tabloul urmatoar:

Descriere	Terenuri si constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport si	Mobilier si aparatura birotica	Imobilizari necorpor	Total
-----------	-------------------------	--	--------------------------------	----------------------	-------

		investitii in curs		ale si corporale in curs	
La 31.12.2022	497.954	934.262	9.833	418.053	1.860.102
Intrari 2023	0	42.615	0	12.354	54.969
Iesiri/transf.2023	0	0	0	0	0
La 31.12.2023	497.954	976.877	9.833	430.407	1.915.071
Amortizare					
La 31.12.2022	35.176	32.245	1.232	55.548	124.201
intrari 2023	31.356	112.513	1.643	46.885	192.397
Iesiri 2023	0	0	00	0	0 0
La 31.12.2023	66.532	144.758	2.875	102.433	316.598
Valoare neta					
La 31.12.2022	462.778	902.017	8.601	362.505	1.735.901
La 31.12.2023	431.422	832.119	6.958	327.974	1.598.473

NOTA 4. SITUATIA CREANTELOR

Descriere generala	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023	LICHIDITATE	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	3.743.884	3.631.971	3.536.560	95.411
Subventie AJPIS	13.983	12.785	12.785	0
Alte creante	844.253	827.355	135.415	691.940
Total	4.602.120	4.472.111	3.684.760	787.351

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Cienti	704.282	698.416
Subventie AJPIS	13.983	12.785
Cienti incerti sau in litigiu	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor – clienti	0	0
Cienti facturi de intocmit	2.990.669	2.589.982
TOTAL	3.708.934	3.301.183

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

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

Preturile practicate pentru serviciile de furnizare energie termica pe anul 2023 au fost stabilite prin HCLM nr.219/28.10.2022 si modificate prin HCLM nr.254/29.11.2023

La pozitia « clienti – facturi de intocmit », a fost inregistrat volumul productiei calculate pentru luna decembrie 2023, facturile fiind emise in prima parte a lunii ianuarie 2024.

Capitolul alte creante are urmatoarea componenta :

Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Ajutoare banesti acordate (Directia Muncii)	13.983	12.785
Decontari in curs de clarificare	691.940	691.940
TVA de rambursat si neexigibil	107.873	102.195
Debitori diversi	3.551	4.551
Furnizori-debitori	48.933	353.573
Concedii medicale de recuperat	40.889	28.669
TOTAL	907.169	1.193.713

NOTA 5 CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Conturi la banci	602.632	737.617
Casa in Lei	3.004	5.714
Alte valori	-	-
Avansuri de trezorerie	-	-
Total	605.636	743.331

NOTA 6 SITUATIA DATORIILOR

Situatia datoriilor pe termen scurt si termen lung

In detaliu, datoriile SOCIETATII la data de 31.12.2023 se prezinta astfel :

- LEI -

Descriere generala a datoriilor pe termen scurt si termen lung	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023	EXIGIBILITATE	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	4.490.888	4.202.803	4.202.803	0
Datorii fiscale si pt asig sociale	494.322	615.303	615.303	0
Alte datorii	95.861	113.673	113.673	0
Total	5.081.071	4.931.779	4.931.779	0

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 .12. 2022	31 .12. 2023	Din care :	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Furnizori	1.488.034	2.331.811	2.331.811	
Cienti creditor	4.005	0	0	
Furnizori de imobilizari	0.	12.684	12.684	
Furnizori - facturi nesosite	2.998.849	1.858.308	1.858.308	
Total	4.490.888	4.202.803	4.202.803	

Alte datorii includ:

- LEI -

Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Personal - salarii datorate	86.242	105.574
Retineri din salarii datorate tertilor	1.450	1.912
Alte datorii in legatura cu personalul	7.437	2.246
Contributii la asigurarile sociale	244.944	320.514
Contributii asiguratorie de munca	19.946	18.977
TVA (exigibil/neexigibil)	164.032	200.131
Avansuri acordate personalului	0	0
Impozit pe salarii	56.602	63.982
Contributii la fondurile speciale	8.798	11.659
Alte datorii	732	674
Creditori diversi	0	3.267
TOTAL	590.183	728.936

NOTA 7 – CAPITAL SI REZERVE

7.1 MODIFICAREA CAPITALURILOR

Rezultatul exercitiului financiar al anului 2023 este profit in valoare de 207.257 lei.
7.2 PARTI SOCIALE.

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

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

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

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

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

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

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

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

Legea contabilitatii nr.82/1991 cu 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 8. CIFRA DE AFACERI 2023.

Cifra de afaceri pe anul 2023 este de 18.462.333 lei ,

Veniturile totale pe anul 2023 sunt de 18.814.671 lei și cuprind:

- energie termica= 8.010.399 lei;

-subventii =9.151.566 lei;

-prestari servicii =1.276.206 lei;

-chirii = 24.162 lei;

-alte venituri din exploatare = 352.246 lei

-venituri din productia de imobilizari; = 0 lei;

-venituri financiare= 92 lei.

NOTA 9 - INFORMATII PRIVIND SALARIATII

RAM TERMO VERDE SRL Buzau a inregistrat pe anul 2023 un numar mediu de 65 salariati.

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	2022	2023
- cheltuieli cu salarii si indemnizatii	3.948.963	4.106.431
- cheltuieli cu asigurarile sociale si obligatii asimilate	144.486	129.413

NOTA 10 CONTINUITATEA EXPLOATARII

La 31.12.2023 societatea inregistreaza un profit net de 207.257 lei.

La 31.12.2023 societatea prezinta capitaluri proprii in valoare de 279.057, iar activele curente nete sunt peste datoriile curente nete cu suma de 279.057 lei.

Managementul considera ca nu exista incertitudini privind principiul continuitatii activitatii.

NOTA 11. EVENIMENTE ULTERIOARE

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

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

**Presedintele Consiliului
de Administratie**

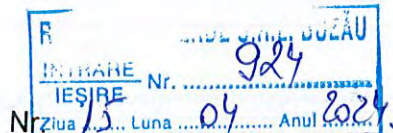
Savulescu Mariana-Simona



Director General

Dobrescu Stefan





RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

privind activitatea economico-financiara desfasurata pe anul 2023

Pentru anul 2023, RAM TERMO VERDE SRL Buzau a avut de realizat un program aprobat de productie-prestatie in valoare de 17.455.000 lei, fata de care s-a realizat 18.814.671 lei, înregistrându-se o crestere valorică de 1.359.671 lei, indicele de realizare al programului fiind de 107.79%.

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	16.761.000	17.161.965	+400.965	102.39%
2	Alte activitati	Lei	694.000	1.652.716	+958.716	238.14%
	TOTAL RAM TERMO VERDE SRL.	Lei	17.455.000	18.814.671	+1.359.671	107.79%

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	18.213	18.226	+13	100.07%
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	18.814.671	100,00
B	Cheltuieli de exploatare	Lei	18.607.414	100,00
1	Cheltuieli materiale consumabile si materii prime	Lei	819.410	4.40
2	Cheltuieli cu obiectele de inventar	Lei	8.108	0.04
3	Cheltuieli cu energia si apa	Lei	12.679.059	68.43
4	Cheltuieli cu materiale nestocate	Lei	99	0
5	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile efect terti	Lei	12.196	0
6	Cheltuieli cu redev.locatii de gest.chirii	Lei	185.348	0.99
7	Cheltuieli cu primele de asigurare	Lei	20.752	0.11
8	Cheltuieli cu pregatirea personalului	Lei	700	0
9	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	Lei	1.460	0
10	Cheltuieli de protocol , reclama si publicitate	Lei	4.403	0
11	Cheltuieli deplasari, detasari, transferari	Lei	1.441	0
12	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	Lei	41.414	0.22
13	Cheltuieli servicii bancare si asimilate	Lei	40.834	0.22
14	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	Lei	314.324	1.69
15	Cheltuieli cu alte imp. taxe si vars. asimilate	Lei	25.835	0.14
16	Cheltuieli cu salariile personalului	Lei	3.754.771	20.18
17	Cheltuieli cu asigurari si protectia sociala	Lei	46.098	0,25
18	Cheltuieli cu tichetele de masa	Lei	351.660	1,89
19	Cheltuieli CAM	Lei	83.315	0.45
20	Alte cheltuieli de exploatare	Lei	23.791	0.13
21	Cheltuieli cu amortizarea	Lei	192.396	1.03

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

- cheltuielile cu gazele, energia si apa = 68.43%;
- cheltuielile cu salariile personalului = 20.18 %;
- cheltuielile cu mat consumabile = 4.40%;
- alte cheltuieli cu servicii executate de terti = 1.69%.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Contul de profit si pierdere a fost întocmit pe baza datelor înregistrate în contabilitate pe parcursul anului 2023 si prezinta următoarea configuratie :

ACTIVITATEA	UM	VENITURI	CHELTUIELI	REZULTATE
Exploatare	Lei	18.814.588	18.607.414	207.174
Financiara	Lei	83	0	83
REZULTATUL BRUT	Lei	18.814.671	18.607.414	207.257
Impozit pe profit	Lei	0	0	0
Rezultatul net al exercit.	Lei			207.257

Rezultatul brut al exercitiului reprezinta profit net in valoare de 207.257 lei.

BILANTUL SOCIETATII

La 31 decembrie 2023 situatia patrimoniului se prezinta astfel :

- LEI-

Nr. crt.	ACTIV	Suma
A	Active imobilizate, total, din care:	1.598.473
1	Imobilizări necorporale	265.974
2	Imobilizări corporale	1332.499
3	Imobilizări financiare	0
B	Active circulante, total, in care :	5.252.824
1	Stocuri	37.381
2	Creante	4.472.111
3	Disponibilități bănești	743.332
C	Cheltuieli in avans.	0
D	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an	4.931.779
E	Datorii curente nete(B-D-I2)	1.919.518
F	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (A+E-I1)	279.057
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0
H	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0
I	Venituri in avans, .	1.640.461
	-I1 subventii pentru investitii	1.640.461
	-I2 subventii pentru activitatea de productie	

J	Capitaluri proprii, total, din care :	279.057
	-Capital social	1.200.000
	-Rezerve din reevaluare	0
	-Profitul sau pierderea reportata	-1.128.200
	-Rezultatul net al exercitiului	207.257
	TOTAL CAPITALURI	279.057

OBIECTIVELE PENTRU ANUL 2024.

Avand in vedere prevederile ordinului 1394/2023 pentru modificarea și completarea Ordinului viceprim-ministrului, ministrul dezvoltării regionale și administrației publice, și al ministrului delegat pentru buget nr. 1.121/1.075/2014 având ca principal obiectiv prelungirea Schemei de ajutor de stat acordat operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație până la data de 30 iunie 2028.

În acest sens, urmare a adresei Ministerului Dezvoltării, Lucrarilor Publice si Administratiei cu nr.120.041/11.08.2023, s-a solicitat UAT-urilor in care exista sisteme centralizate de alimentare cu energie termică, să elaboreze planurile de măsuri cu orizont de timp anul 2028 prevăzute in Ordinul 1394/2023.

Având in vedere impactul major social și economic al acestor solicitări asupra funcționării în condiții de siguranță si continuitate a sistemelor de încălzire centralizată de la nivelul UAT-urilor apare necesitatea de identificare a solutiilor tehnice cu caracter investitional ce vor conduce la realizarea Planului de Masuri integrat cu orizont de timp anul 2028.

Planul de masuri va cuprinde actiuni concrete :

- in domeniul investitional;
- de eficientizare a activitatilor de productie, transport, distributie si furnizare a energiei termice;
- de a spori profilul de termoficare din SURSE REGENERABILE și de cogenerare energie termică și electrică sub formă de soluții eficiente din punct de vedere energetic;
- de reducere a pierderilor tehnologice;
- privind asigurarea accesului unei largi categorii de populatie la resursele energetice pentru satisfacerea nevoilor esentiale ale gospodariei, pentru inclazirea locuintelor, in scopul prevenirii si combaterii saraciei energetice."

Avand in sa in vedere orizontul de timp necesar realizarii acestor obiective, pe termen scurt ne propunem urmatoarele tinte:

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 (finalizare în anul 2024).

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

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

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

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

Aceste cauze se regăsesc în:

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

RISCURI:

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

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

materii prime necesare derulării ciclului funcțional cu alimentarea consumatorului cu energie termică);

Debranșările 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 2024 UAT Buzau a aprobat pentru societatea noastră investiții de 206 mii lei, respectiv :

-finalizare contorizare ;

Consiliul de Administratie

Presedinte

Savulescu Mariana-Simona

Director General

Stefan Dobrescu



ANEXA 9 LA HCLM BUZĂU NR.

Nr.: 1115/13.05.2024

Raportul privind activitatea de administrare la societatea comerciala

RAM TERMO VERDE SRL pentru anul 2023

Prezentul material este elaborat în conformitate cu art. 6, alin. 1 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, republicată cu modificările și completările ulterioare „*Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice.*”

RAM TERMO VERDE SRL este persoana juridică română, având forma juridică de societate cu răspundere limitată, cu capital integral de stat, înființată în baza Hotărârii Consiliului Local Municipal Buzău nr. 157/ 2020. Societatea promovează respectarea principiilor de bază ale guvernantei corporative, principii care vizează: sistemul de administrare și control, respectarea drepturilor și tratamentul echitabil al acționarilor, definirea de roluri și responsabilități clare pentru Consiliul de Administrație și pentru conducerea executivă, integritatea și comportamentul etic al echipei de management; transparența informației, prezentarea corectă a informațiilor privind rezultatele economico-financiare și perspectivele viitoare, respectarea drepturilor detinatorilor de interese.

Activitatea directorilor și administratorilor a vizat în anul 2023, în conformitate cu prevederile contractelor de mandat încheiate cu societatea RAM TERMO VERDE SRL, precum și a legislației incidente, la cel mai înalt nivel pentru satisfacerea cerințelor de utilitate publică a sistemelor de alimentare cu energie termică din aria de operare, precum și atingerea așteptărilor acționarilor, prin îndeplinirea cerințelor Contractului de Delegare având următoarele obiective și strategii:

- Modernizarea și dezvoltarea sistemelor de alimentare cu energie termică;
- Continuarea procesului de îmbunătățire a performanțelor operationale și financiare;
- Menținerea în stare de funcționare a sistemului public de alimentare cu energie termică;
- Menținerea calitatii serviciilor prin managementul sistemului integrat al calitatii, mediului, sănătății și securității ocupationale;
- Consolidarea relațiilor publice cu toți factorii implicați;
- Îndeplinirea obligațiilor către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat și fonduri speciale, precum și alte angajamente ale societății;
- Implementarea unui sistem eficient și adecvat de management al performanțelor resurselor umane;

- Asigurarea securitatii si sanatatii angajatilor.

Prezentul raport contine urmatoarele:

- 1) Activitățile operaționale
- 2) Performanțele financiare ale societății
- 3) Raportările contabile ale societății

CAPITOLUL I - ACTIVITĂȚI OPERAȚIONALE

1. Informatii privind executia mandatului

1.1. Modernizarea si menținerea sistemelor de alimentare cu energie termică

Obiectivul de menținere a sistemelor de alimentare cu energie termică vizeaza menținerea gradului de acoperire cu servicii de alimentare cu energie termică in aria de operare, prin modernizarilor rețelilor de energie termică si a infrastructurii suport pentru asigurarea serviciilor

- 1) In anul 2023 s-au desfasurat activitati obisnute de autorizare a lucrarilor de investitii cuprinse in anexa de investitii a bugetului de venituri si cheltuieli pentru exercitiul financiar 2023, in diferite etape procedurale: obtinere certificate de urbanism, obtinere de avize si intocmire de studii cerute prin certificate de urbanism, obtinere de autorizatii pentru construire, intocmire documentatii de atribuire proiectare. Lucrarile pentru care au fost realizate si obtinute documentatiile sunt in stadiu fizic de implementare, in executie propriu-zisa a lucrarii. Toate cele mentionate sunt aferente obiectivelor de investitii din anexa 4 BVC 2023.
- 2) Suplimentar, RAM TERMO VERDE SRL a desfasurat procedurile specifice privind creșterea gradului de digitalizare al activității societății la nivelul municipiului Buzău prin implementarea unui sistem avansat de monitorizare a stării tehnice a rețelei și contorizare inteligentă. În acest sens, s-au instalat un număr de 249 de contoare inteligente de energie termică ce dispun de sisteme de citire/comunicație tip Nb-IOT (HC-993-05) și se vor implementa soluții software dedicate de Management inteligent al sistemului de monitorizare/contorizare, infrastructură hardware – server local pentru implementarea soluției software.
- 3) In stransa corelare cu obiectivul de modernizare si dezvoltare a sistemelor de alimentare cu energie termică , in aceasta perioada s-au continuat activitatile procedurale, informatizarea proceselor prin integrarea infrastucturii in SCADA.

Nr.	COMPONENTA REPARAȚII RESTRUCTURARE REȚELE		Stadiu
	0	1	
1	Reparații capitale PT.30- canal termic bloc 14.		Finalizat
2	Reparații capitale CT.2 - canal termic bloc 14A,14A, 15B..		Finalizat

1.2 Continuarea procesului de imbunatatire a performantelor operationale si financiare

- 1) Obiectivul de imbunatatire continua a performantelor de exploatare reprezinta un deziderat operationalizat prin politica de mentenanta pentru mentinerea infrastructurii in stare buna de functionare si politica de investitii, in scopul cresterii capacitatii de exploatare.
- 2) O alta componenta a obiectivului este constituita de asigurarea exploatarii infrastructurii tehnico-edilitare in parametrii prescrisi in normele tehnice si tinand cont de particularitatile fiecarui sistem.
- 3) Procesul de imbunatatire a performantelor financiare reprezinta obiectiv suport pentru toate celelalte obiective, avand in vedere in principal asigurarea sumelor pentru operarea în condiții de eficiență și eficacitate.
- 4) In perioada de raportare au fost realizate demersurile pentru aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli aferente exercitiului financiar 2023 catre organele superioare de conducere in cadrul sedintei Adunarii Generale a Actionarilor din data de 23.03.2023. Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost fundamentat în contextul național și internațional al pieței de energie, astfel încât să fie asigurată continuitatea serviciilor publice de alimentare cu energie termică.
- 5) A fost realizata analiza performantei financiare si operationale si executia bugetului de venituri si cheltuieli in vederea intocmirii situatiilor financiare pentru anul 2023 in cadrul sedintei Adunarii Generale a Actionarilor din data de 23.03.2023
- 6) Tot in acest interval s-a derulat procedura de negociere pentru eventualele restanțe către furnizori și bugetul statului.
- 7) Societatea și-a diversificat și extins serviciile încheind 21 de contracte de operare centrale termice cu unitățile de învățământ.
- 8) Societatea a încheiat și executat 14 de contracte cu U.A.T al Mun.Buzău privind dezafectarea a unor puncte termice și rețele termice.

1.3 Mentinerea calitatii serviciilor prin managementul sistemului integrat al calitatii, mediului, sanatatii si securitatii ocupationale

- 1) In anul 2023 s-a continuat procesul de dezvoltare a Sistemului de Management Integrat si Sistemului de Control Intern Managerial prin activitati specifice, astfel: elaborarea / actualizarea, in situatie in care s-a considerat necesar, a procedurilor de sistem, de proces si operationale. A fost realizata autoevaluarea gradului de conformitate a Sistemului de Control Intern Managerial conform cerintelor Ordinului SGG nr 600/2018, privind aprobarea Codului controlului intern managerial, Standardul 15 – Evaluarea sistemului de control intern managerial.

1.4 Consolidarea relatiilor publice cu toti factorii implicati

- 1) In anul 2023 s-au demarat si continuat activitatile specifice de informare a utilizatorilor privind informatiile de interes public in domeniul transparentei decizionale, atat cu utilizatorii cat si cu institutiile si partenerii societății. Printre acestea se numara: transparenta si informarea privind informatiile de guvernanta corporativa si de interes public, interventiile de ordine tehnic si investitional.

1.5 Implementarea unui sistem eficient si adecvat de management al performantelor resurselor umane

- 1) În prima luna a anului s-a declansat procedura de restrângeri specufice ale activității pentru sezonul cald, o parte din personal intrând în șomaj tehnic.

1.6 Asigurarea securitatii si sanatatii angajatilor

- 1) Obiectivul de asigurare a securitatii si sanatatii angajatilor este o preocupare majora si permanenta a conducerii RAM TERMO VERDE S.R.L . Societatea asigura cadrul organizatoric si mijloacele necesare, materiale si umane, in vederea prevenirii riscurilor profesionale, asigurarii protectiei sanatatii si securitatii lucratorilor, diminuarii si/sau eliminarii factorilor de risc de accidentare si imbolnavire profesionala, asigurarii instruirii, informarii si consultarii lucratorilor..
- 2) In conformitate cu prevederile legale in vigoare, in situatia in care societatea apeleaza la contractori pentru diverse lucrari de modernizare si retehnologizare sau pentru lucrari pentru care societatea nu are personal specializat, se intocmeste cu prestatorul de servicii o conventie privind securitatea si sanatatea in munca, in care sunt stabilite clar responsabilitatile si obligatiile partilor, inclusiv declararea si inregistrarea accidentelor de munca produse pe perioada contractului de lucrari /prestari servicii.
- 3) Supravegherea stării de sănătate a lucrătorilor în anul 2023, s-a realizat prin efectuarea controlului medical periodic și la angajare de către medicul specialist de medicina muncii.

Capitolul II – Performanțele financiare ale societății

1. Fata de 31.12.2022, veniturile au crescut cu 852.681 lei, iar cheltuielile cu 1.086.116 lei. Profitul net a scăzut fata de 31.12.2022 cu 233.435 lei.

SITUATIA DATORIILOR SI CREANTELOR

1. DATORII = 4.931.779 LEI, din care:
 - FURNIZORI = 4.202.803 LEI;
 - SALARII = 109.732 LEI;
 - DATORII CATRE BUGETUL STATULUI SI ASIGURARILOR SOCIALE = 615.263 LEI;
 - ALTE DATORII = 3.981 LEI.

Nu se înregistrează datorii cu termen de plată depășit.

2. CREANTE = 4.472.111 LEI, din care:
 - CREANTE COMERCIALE = 3.631.971 LEI;
 - CREANTE IN LEGATURA CU BUGETUL STATULUI SI BUGETUL ASIGURARILOR SOCIALE = 12.785 LEI;
 - ALTE CREANTE = 827.355 LEI;

Din creantele comerciale în valoare de lei la 1.483.273,08 lei la 31.12.2023 avem creanțe restante de recuperate în sumă de 231.440,73 lei la 30.04.2024.

Pentru recuperarea sumei totale restante de 1.483.273,08 lei s-au întreprins următoarele măsuri:

- Somatii de plata : 1096 în suma de 447.336,80 lei
- Notificari : 432 în sumă de 613.478,80 lei
- Cereri executor : 42 în cuantum de 91.833,48 lei, achitați 14.777,06 lei
- Conventii de plata : 24 în valoare de 330.624.00 lei , achitați 246.202,58 lei

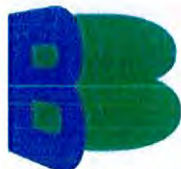
Capitolul III – Raportările contabile

SITUATIA PATRIMONIULUI

1. ACTIVE IMOBILIZATE = 1.598.473 LEI, din care:
 - ACTIVE NECORPORALE = 265.974 LEI;
 - ACTIVE CORPORALE = 1.332.499 LEI;
2. ACTIVE CIRCULANTE = 5.252.824 LEI, din care:
 - STOCURI = 37.381 LEI;
 - CREANTE = 4.472.111 LEI;
 - CASA SI CONTURI LA BANCII = 743.332 LEI.

TOTAL ACTIVE = 6.851.297 LEI.

3. DATORII = 4.931.779 LEI;
4. CAPITAL SOCIAL = 1.200.000 LEI;
5. REZULTATUL REPORTAT = 1.128.200 LEI;



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. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

6. REZULTATUL EXERCITIULUI = 207.257 LEI;
7. SUBVENTII PENTRU INVESTITII = 1.640.461 LEI.

TOTAL PASIVE = 6.851.297 LEI.

A. SITUATIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

1. CIFRA DE AFACERI = 18.462.333 LEI;
2. VENITURI TOTALE = 18.814.578 LEI;
3. CHELTUIELI TOTALE = 18.607.381 LEI;
4. REZULTATUL EXERCITIULUI = 207.197 LEI.

Președintele Consiliului de Administrație,

Săvulescu Mariana-Simona





Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



Nr. certificat : 4568
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Nr.: 336/09.05.2024

**RAPORTUL ANUAL AL COMITETULUI DE AUDIT DIN CADRUL
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AFERENT ANULUI 2023**

Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L., în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

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

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

După numirea unui administrator neexecutiv prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 54/23.03.2023, Comitetul de Audit a avut următoarea componență:

Membru: Prahoveanu Cornel - administrator neexecutiv.

Membru: Raican Cosmin-Alexandru - administrator neexecutiv.

Activitatea membrilor Comitetului de Audit nu s-a suprapus cu cea a auditorilor interni, deoarece calitatea de auditor intern este o profesie autorizată, care se exercită în conformitate cu prevederile unor standarde profesionale și deontologice, iar calitatea de membru în Comitetul de Audit, care funcționează ca un comitet consultativ al Consiliului



Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



Nr. certificat : 4568
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

de Administrație, conferă drepturile și obligațiile asigurate de management și acționarul unic.

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

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

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

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

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

Comitetul de Audit a luat act de raportul auditorului independent Klass Enterprise S.R.L. înregistrat sub nr. 925/15.04.2024, inclusiv anexa raportul suplimentar adresat comitetului de



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. certificat : 4568
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

audit, potrivit căruia situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31.12.2023, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data, în conformitate cu prevederile legislației incidente în vigoare.

COMITETUL DE AUDIT:

Membru: Prahoveanu Cornel

Membru: Raican Cosmin-Alexandru



Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.E. 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. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Nr.: 335/09.05.2024

RAPORTUL ANUAL CU PRIVIRE LA REMUNERATIILE SI ALTE AVANTAJE ACORDATE ADMINISTRATORILOR SI DIRECTORILOR IN CURSUL ANULUI 2023

Capitolul I

Cadrul legal privind politica de remunerare pentru administratorii neexecutivi

- Art. 37 alin. (1) din Ordonanța de Urgentă a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede faptul că: „Remunerația membrilor consiliului de administrație sau, după caz, a membrilor consiliului de supraveghere este stabilită de adunarea generală a acționarilor în structura și limitele prevăzute la alin. (2) și (4).”.
- Art. 37 alin. (2) din Ordonanța de urgentă a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, care prevede faptul că, "Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.”;
- Art. 37 alin. (5) din Ordonanța de urgentă a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, care prevede ca "la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație sau, după caz, a fiecărui membru al consiliului de supraveghere, determinată conform alin. (2) și (4), că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de ședințe,



Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat";

• Art. 39 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede că „Remunerația și beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului, în cazul sistemului dualist, vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare, consiliului de administrație sau consiliului de supraveghere și vor include remunerația și celelalte beneficii acordate de către societate și de către filialele sale.”.

Indemnizații fixe/variabile acordate în 2023:

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

1.Săvulescu Mariana Simona

2.Dimciu Beatrice Valentina

3.Prahoveanu Cornel.

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

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

- Prin HCLM nr. 54/23.03.2023 se numește în funcția de administrator neexecutiv domnul Răican Cosmin-Alexandru, cu o indemnizație brută lunară în valoare de 2.672 lei brut.

Remunerații și alte avantaje:

- Pentru anul 2023 membrii Consiliului de Administrație au primit remunerația fixă, fără componentă variabilă, fără decontarea altor cheltuieli sau alte avantaje. **Indemnizația fixă se**



Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



Nr. certificat : 4568
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

încadrează în plafonul de maxim 3 câștiguri medii anterior numirii, impus prin O.U.G. nr. 109/2011. În anul 2023 indemnizația brută lunară fixă a fost de 0,3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar, anterior numirii.

- Pentru anul 2023 membrii Consiliului de Administrație au beneficiat de asigurare de risc profesional în valoare de 263 lei lunar, plata asigurării nefăcând parte din remunerația acordată administratorilor, în conformitate cu prevederile art. 39, alin. 2 din O.U.G. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

Capitolul II

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

- Art. 38 alin. (2) OUG.109/2011 „Remunerația directorilor este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și dintr-o indemnizație variabilă. Indemnizația fixă nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanciari, negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi, determinați cu respectarea metodologiei aprobate prin ordin comun de Ministerul Finanțelor și Secretariatul General al Guvernului.”;
- Art. XXXVII alin. (1) Legea 296/2023 „Remunerațiile lunare ale conducătorilor operatorilor economici care nu sunt membri executivi ai consiliilor de administrație în cazul sistemului unitar, respectiv remunerațiile membrilor directoratului în cazul sistemului dualist nu pot depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.”

Indemnizații fixe/variabile acordate în 2023:



Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 20/24.08.2022 domnului Giani Gabriel Matei este numit în funcția de Director Economic cu o indemnizație fixă de 14.000 lei brut lunar, începând cu data de 25.08.2022.
- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 32/09.12.2022 domnul Ștefan Dobrescu este numit în Funcția de Director General pe o perioadă de 4 ani cu o indemnizație fixă de 15.000 lei brut lunar începând cu data de 09.12.2022.

Remunerații și alte avantaje:

1. – Director General

- **Pentru anul 2023**, domnul Ștefan Dobrescu – **Director General** a primit remunerația fixă, fără componentă variabilă.
- Asigurare de risc profesional în valoare de 263 lei lunar.

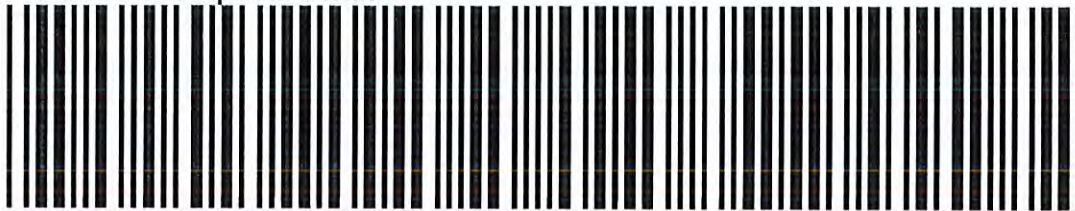
2. – Director Economic

- **Pentru anul 2023**, domnul Giani Gabriel Matei – **Director Economic** a primit remunerația fixă, fără componentă variabilă.
- Asigurare de risc profesional în valoare de 263 lei lunar.

COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE:

Membru: Prahoveanu Cornel

Membru: Răican Cosmin-Alexandru

Primaria Municipiului Buzau

24-93393-PBZ

Nr.inreg.: **93393** /PMData inreg.: **21.05.2024**Ora inreg.: **11:02:24**Provenienta: **RAM TERMO VERDE SRL**

Telefon:

Adresant: **Primaria Municipiului Buzau**

Adresa: judetul Buzau, municipiul Buzau, strada

Cuprins: Adresa APROBARE SITUATII FINANCIARE RAM TERMO VERDE

Observatii:

tel. 0238 / 411 015

Primaria Municipiului BuzauNr.inreg.: **93393** /PMData inreg.: **21.05.2024**Ora inreg.: **11:02:24**Provenienta: **RAM TERMO VERDE SRL**

Telefon:

Adresant: **Primaria Municipiului Buzau**

Adresa: judetul Buzau, municipiul Buzau, strada

Cuprins: Adresa APROBARE SITUATII FINANCIARE RAM TERMO VERDE

Observatii:

tel. 0238 / 411 015



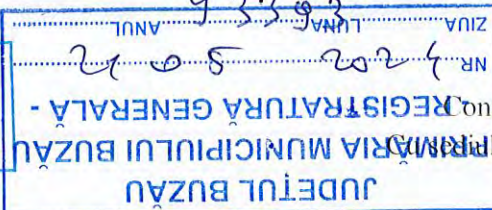
Ram Termo Verde S.R.L.

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. certificat : 4558 Nr. certificat : 3987 Nr. certificat : 3152
ISO 9001:2015 ISO 14001:2015 ISO 45001:2018



Către,

Consiliul Local al Municipiului Buzău
în Mun. Buzău Piața Daciei Nr. 1

Având în vedere:

- Prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Decizia Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L nr.9/14.05.2024 privind avizarea situațiilor financiare ale societății pentru anul 2023.
- Decizia Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L nr.10/14.05.2024 privind convocarea AGA prin Consiliul Local al Municipiului Buzău pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății pentru anul 2023..

Vă transmitem spre prezentare, dezbatere și aprobare:

- Proiect de hotărâre a Consiliului Local Municipal Buzău privind:

1. Aprobarea situațiilor financiare ale RAM TERMO VERDE S.R.L pentru anul 2023.
2. Descărcarea de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L., pentru anul 2023.
3. Aprobarea Raportului privind activitatea de administrare la societatea comerciala RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2023, înregistrat sub nr. 1115/13.05.2024
4. Prezentarea rapoartelor întocmite de comitetele consultative, constituite în cadrul Consiliului de Administrație:
 - Raportul anual al comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație aferent anului 2023 nr.336/09.05.2024.
 - Raportul anual cu privire la remunerații și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2023 nr.335/09.05.2024.

Director General al RAM TERMO VERDE S.R.L
Ing. Stefan Bobrescu





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J16/651/2020
Str. Unirii 14, 13 AB Etaj I
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162
ISO 45001:2018



Nr.

PROPUNERE

pivind repartizarea profitului net al anului 2023

La 31.12.2023 societatea a înregistrat un profit net în valoare de 207.257 lei.

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

-acoperirea parțială a pierderilor aferente anului 2021 cu suma de 207.257 lei, rămânând de acoperit suma de 920.943 lei.

Consiliu de Administratie

Presedinte

Savulescu Mariana-SIMONA

DIR ECTOR General

Dobrescu Stefan





**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 2023, 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 2023 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 279.057 lei
- Profitul net/pierdere neta a exercitiului financiar: 207.257 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Baza pentru opinie

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

Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor 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 intr-un raport separat.

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

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

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

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

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2023, 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 indoilei 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 2023.

Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiul financiar incheiate la 31.12.2023, 31.12.2024, 31.12.2025.

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

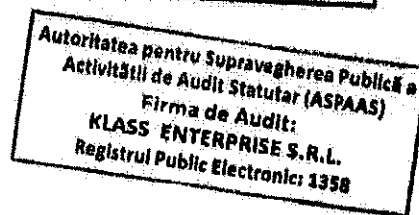
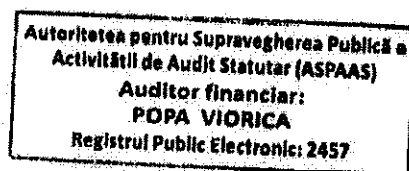
Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 1358/2017

Auditor partener/Administrator: Popa Viorica

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



Craiova,
12.04.2024





**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 / 0722.498.790

e-mail: office@klassgroup.ro

www.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: 0726.402.987 / 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,
12.04.2024

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- PRIMAR -
Nr. 155/CLM/21.05.2024

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare
pentru anul 2023 al RAM TERMO VERDE S.R.L.

Societatea RAM TERMO VERDE S.R.L, prin adresa nr. 1143 din 16.05.2024, înregistrată la Primăria municipiului Buzău la nr. 93.393 din 21.05.2024 a solicitat Consiliului Local al Municipiului Buzău aprobarea aprobarea situațiilor sale financiare pentru anul 2023.

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

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

Având în vedere documentația care a însoțit adresa nr. 1143 din 16.05.2024, înregistrată la Primăria municipiului Buzău la nr. 93.393 din 21.05.2024, a fost redactat acest proiect de hotărâre, pe care vi-l înaintez spre studiu, dezbateră și aprobare.

Primar,
Constantin Toma



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
Nr. 93.422 din 21.05.2024;

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale
Societății Comerciale Ram Termo Verde SRL

Necesitatea și oportunitatea

Proiectul de hotărâre are ca scop aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023, având în vedere prevederile Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Legalitatea proiectului

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

- Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului nr. 58/2021 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Considerații de ordin economic

Rezultatele activității financiar-contabile a societății pentru anul 2023 au fost:

Nr crt	Element	Suma lei
1	Venituri totale din care:	18.814.671
	<i>Venituri din exploatare</i>	18.814.578
	<i>Venituri financiare</i>	93
2	Cheltuieli totale din care:	18.607.414
	<i>Cheltuieli din exploatare</i>	18.607.381
	<i>Cheltuieli financiare</i>	33
3	Profit total din care:	207.257
	Profit din exploatare	207.257
	Profit financiar	0

La data de 31.12.2023 societatea înregistra active totale în sumă de **6.851.297** lei, datorii totale în sumă de **4.931.779** lei și capitaluri în sumă de **279.057** lei prezentate în tabelul de mai jos :

Nr crt	Element	Suma -lei
1	ACTIVE TOTALE	6.851.297
	Active imobilizate	1.598.473
	Active circulante	5.252.824

2	DATORII TOTALE	6.572.240
	Datorii care trebuie plătite până la 1 an	4.931.779
	Datorii care trebuie plătite peste 1 an	0
	Venituri în avans	1.640.461
3	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	279.057
4	CAPITALURI TOTALE	279.057
	Capital vărsat	1.200.000
	Rezerve din reevaluare	0
	Rezerve	0
	Profit sau pierderea reportată	- 1.128.200
	Profit exercitiu financiar	207.257

Societatea a înregistrat un profit în sumă de 207.257 lei.

Conform raportului auditorului independent nr. 925/15.04.2024, situațiile financiare la 31.12.2023 prezintă fidel - sub toate aspectele - semnificative poziția financiară a firmei în conformitate cu O.M.F.P. nr.1802/2014.

Având în vedere că cele prezentate sunt oportune, legale și necesare, se pot aproba situațiile financiare ale exercițiului financiar pe anul 2023 ale Societății Ram Termo Verde SRL.

În această ordine de idei, menționez că întreaga răspundere privind întocmirea anexelor revine semnatarilor acestora.

Au fost înainte, spre a se lua act, fără observații formulate, următoarele rapoarte:

-Consiliul de administrație a prezentat Raportul privind activitatea de administrare la Societatea RAM TERMO VERDE SRL, pentru anul 2023, înregistrat la nr.1115/13.05.2024;

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

Persoana responsabilă
cu Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011
privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice

Eduard-Ștefan VASILE



Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. R042886590
110.651/2020

Str. Unirii Bl. 13 Afl. Etaj 1
Tel.: 0238.401.400 Fax: 0238.401.434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

AL

RAM TERMO VERDE S.R.L.

DECIZIE

Nr. 9/14.05.2024

Având în vedere:

- Legea 31/1990 – privind societățile comerciale , cu modificările și completările ulterioare.
- O.U.G. nr. 109/2011-privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;
- HCLM Buzău nr. 157/20.07.2020 privind înființarea societății;
- HCLM Buzau nr. 69/22.04.2021 privind numirea membrilor neexecutivi ai Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L.
- HCLM Buzau nr. 53/23.02.2023 privind numirea unui membru neexecutiv al Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L.
- Adresa nr. 930/15.04.2024 a conducerii executive a societății cu privire la avizarea situațiilor financiare pentru anul 2023.
- Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2023, întocmit de către auditorul financiar KCLASS ENTERPRISE S.R.L., înregistrat sub nr. 925/15.04.2024.
- Raportul Comitetului de Nominalizare și Remunerație constituit în cadrul Consiliului de administrație, înregistrat sub nr.335/09.05.2024.
- Raportul Comitetului de Audit constituit în cadrul Consiliului de administrație, înregistrat sub nr. 336/09.05.2024.
- Raportul privind activitatea de administrare la societatea comerciala RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2023, înregistrat sub nr. 1115/13.05.2024

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

DECIDE:

Art. 1 Se avizează Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2023, întocmit de către auditorul financiar KCLASS ENTERPRISE S.R.L., înregistrat la societate sub nr. 925/15.04.2024.

Art. 2 Se avizează situațiile financiare anuale, aferente exercițiului financiar 2023, compuse din:

- Situațiile financiare;
- Bilanțul contabil încheiat ;
- Contul de profit și pierderi;
- Datele informative la 31.12.2023;
- Situația activelor imobilizate;
- Situația modificării capitalurilor;
- Situația fluxurilor nete de trezorerie;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în 2021;
- Note explicative la situațiile financiare;



Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.J. R042886590
J10/651/2020

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



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Art. 3 Se avizează Raportul privind activitatea de administrare la societatea comerciala RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2023, înregistrat sub nr. 1115/13.05.2024.

Art. 4 Se aprobă Raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2023 și Raportul anual al Comitetului de Audit aferent anului 2023.

Art. 5 Materialele prezentate la art.1), art.2) și 3) vor fi înaintate către Consiliul Local al Municipiului Buzău, în vederea aprobării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023, respectiv aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L.

Art. 6 Materialele prezentate la art. 4), vor fi înaintate către AGA - Consiliul Local al Municipiului Buzău, în vederea prezentării, potrivit legislației în vigoare.

Art. 7 Se împuternicește conducerea executivă a societății RAM TERMO VERDE S.R.L., să prezinte documentația necesară pentru includerea pe ordinea de zi a sesiunii Consiliului Local al Municipiului Buzău a proiectelor prevăzute la art.1), art.2) și 3) din prezenta Decizie, în vederea aprobării acestora potrivit legislației în vigoare, iar materialele prevăzute la art. 4) din prezenta Decizie în vederea prezentării în AGA – Consiliul Local al Municipiului Buzău.

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 14.05.2024

Nr.9



Ram Termo Verde S.R.L.

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

Str. Unirii III, 13 AB Etaj I
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4568
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
AL
RAM TERMO VERDE S.R.L.
DECIZIE
Nr. 10/14.05.2024**

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 Buzău nr. 157/20.07.2020 privind înființarea societății;
- HCLM Buzau nr. 69/22.04.2021 privind numirea membrilor neexecutivi ai Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L.
- HCLM Buzau nr. 53/23.02.2023 privind numirea unui membru neexecutiv al Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L.
- Adresa conducerii executive a societății cu privire la avizarea situațiilor financiare pentru anul 2023 nr. 930/15.04.2024.
- Raportul Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2023, întocmit de către auditorul financiar KCLASS ENTERPRISE S.R.L., înregistrat sub nr. 925/15.04.2024.
- Decizia nr. 9/14.05.2024 a Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L. cu privire la avizarea situațiilor financiare ale societății pe anul 2023.
- Art. 18, pct.(2), lit. I), 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 ședința publică a Consiliului Local al Municipiului Buzău, a următoarelor proiecte de hotărâri:

- **Hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023 și a descărcării de gestiune a administratorilor societății RAM TERMO VERDE S.R.L. pe baza Raportului anual privind activitatea de administrare la societatea comerciala RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2023.**
- **Prezentare rapoarte anuale ale Comitetului de Nominalizare și Remunerare și Comitetul de Audit constituite în cadrul Consiliului de administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L..**

Art. 2 Se împuternicește conducerea executivă a societății RAM TERMO VERDE S.R.L., să prezinte documentația necesară pentru includerea pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Local al Municipiului Buzău din luna



Ram Termo Verde S.R.L.

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

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



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

mai a proiectelor de hotărâri prevăzute la art. 1), din prezenta Decizie, în vederea aprobării/prezentării 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 14.05.2024

Nr.10



Nr 929 / 15.04.2024

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru:

Entitate : **RAM TERMO VERDE SRL**

Judetul: Buzau

Adresa: Buzau, Bd. Unirii, Bl. 13 AB, 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 Dobrescu Stefan isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma ca :

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

Semnatura ,

Dobrescu Stefan

RAM TERMO VERDE SRL

Judetul: Buzau

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

Cod de identificare fiscala: RO42886590

RAPORT DE ACTIVITATE

pe anul 2023

Venituri totale, din care : 18.814.671 lei

din activitatea de baza : 18.814.578 lei

financiare: 93 lei

Cheltuieli totale, din care: 18.607.414 lei

de exploatare: 18.607.381 lei

financiare: 33 lei

Profit brut: 207.257 lei

Impozit pe profit: 0 lei

Profit net: 207.257 lei

Administrator,

Intocmit,