

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 556455360 din 29.05.2023

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-556455360-2023** din data de **29.05.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **10597853**

Nu există erori de validare.

Semnătură validă

Digitally signed by Serviciul de
declarații
Date: 2023.06.23 15:55 EEST
Reason: Document primit de catre ANAF
Location:

Bifati 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

S1002_A1.0.0 /08.03.2023 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 65.260.590

Entitatea S.C. BRAICAR S.A.

Adresa

Județ Braila Sector Localitate Braila
Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
B-dul Independentei 10 B2 0239614401

Număr din registrul comerțului J09/276/1998

Cod unic de înregistrare 1 0 5 9 7 8 5 3

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)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

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

7

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 sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	54.742.995
Capital subscris	65.260.590
Profit/ pierdere	672.342

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOMNITEANU CRISTIAN

Numele si prenumele

DINU MIHAITA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

S.C. LUPSA CONSULT AUDIT MANAGEMENT S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

738

CIF/ CUI

1 6 5 4 4 8 9 0

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Chiva Berdant

Semnăt digitală de Chiva Berdant
Data: 2023.05.29 13:29:33
+03:00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

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

S1002_A1.0.0 /08.03.2023 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2022**

Suma de control **65.260.590**

Entitatea **S.C. BRAICAR S.A**

Adresa

Județ **Braila** Sector Localitate **Braila**

Strada **B-dul Independentei** Nr. **10** Bloc **B2** Scara Ap. Telefon **0239614401**

Număr din registrul comerțului **J09/276/1998** Cod unic de înregistrare **1 0 5 9 7 8 5 3**

Forma de proprietate **12-Societati cu capital integral de stat** Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Situatii financiare anuale

(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 sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic.

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		54.742.995
Capital subscris		65.260.590
Profit/ pierdere		672.342

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele **DOMNITEANU CRISTIAN**

Numele și prenumele **DINU MIHAITA**

Semnătura _____

Calitatea **12-CONTABIL SEF**

Nr.de înregistrare în organismul profesional _____



Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

CIF/ CUI membru CECCAR _____

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit **S.C. LUPSA CONSULT AUDIT MANAGEMENT S.R.L**

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS **738**

CIF/ CUI **1 6 5 4 4 8 9 0**

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	63.240	38.760
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	63.240	38.760
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	28.918.137	28.959.383
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	10.578.850	6.760.521
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	73.696	65.546
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	32.805	0
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	39.603.488	35.785.450
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	1.000	1.000
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	1.000	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	39.667.728	35.825.210
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	962.801	1.344.800
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	962.801	1.344.800
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.304.829	2.896.639
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	2.585.869	3.972.174
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	4.890.698	6.868.813
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	14.823.514	16.027.871
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	20.677.013	24.241.484
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	118.835	114.480
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	23.840	8.949
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		36.522
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.471.592	2.366.159
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.442.028	2.391.037
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	5.913.620	4.793.718
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.688.214	19.193.963
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	54.379.782	55.028.122
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	0	0
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	333.375	309.130
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	24.245	24.003
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	309.130	285.127
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	169.769	344.280
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	169.769	344.280
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	503.144	653.410
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	65.260.590	65.260.590

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	65.260.590	65.260.590
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	7.692.485	7.595.020
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	389.075	422.692
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	389.075	422.692
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	96	95	0	0
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	97	96	20.953.445	19.174.032
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.770.471	672.342
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	88.524	33.617
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	54.070.652	54.742.995
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	54.070.652	54.742.995

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DOMNITEANU CRISTIAN

Semnătura _____



Numele și prenumele

DINU MIHAITA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	29.547.338	34.942.532
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	29.547.338	34.942.532
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	29.547.338	34.942.532
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		
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 și corporale (ct.721+ 722)	09	09	56.804	250.501
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	15.358.850	15.818.102
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	101.520	138.437
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	24.245	24.245
-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	45.064.512	51.149.572
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	7.293.869	11.838.736
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	60.982	70.305
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.257.980	1.734.216
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.193.074	1.674.581
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	27.382.433	30.547.590
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	26.333.994	29.261.118
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.048.439	1.286.472

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	5.328.527	4.145.411
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	5.328.527	4.145.411
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	11.054	1.413
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	17.329	22.429
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	6.275	21.016
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.981.311	2.159.841
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.392.178	1.538.994
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	572.152	615.058
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		2.174
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	16.981	3.615
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	43.316.156	50.497.512
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.748.356	652.060
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	2	7
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	22.113	20.275
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	22.115	20.282
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	0	0

F20 - pag. 3				
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	22.115	20.282
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	45.086.627	51.169.854
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	43.316.156	50.497.512
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.770.471	672.342
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.770.471	672.342
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOMNITEANU CRISTIAN

Semnătura _____

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

Numele si prenumele

DINU MIHAITA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		672.342
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	398		391
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	403		398
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		97.924
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		97.924
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		1.624.675
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	31.742	32.366
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.000	1.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	1.000	1.000
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți 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	30.742	31.366
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	30.742	31.366
- 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	2.207.317	2.805.507
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	66.770	59.766
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	7.232	8.566
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	1.661.076	3.152.926
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	448.019	235.878
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	29.055	22.702
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	1.184.002	2.894.346
- fonduri speciale - taxe și varșaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura 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	917.561	810.682
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	32.830	82.512
- în lei (ct. 5311)	99	85	32.830	82.512
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	14.790.684	15.945.359
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	14.790.684	15.945.359
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	5.913.620	4.793.718
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	3.471.592	2.402.681
- 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	979.205	963.115
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.429.764	1.386.262
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	762.439	780.424
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	664.487	602.587
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2.838	3.251
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	33.059	41.660		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3/ (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	33.059	41.660		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	110.221.736	136.374.641		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	11.773.312	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	65.260.590	X	65.260.590	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	65.260.590	100,00	65.260.590	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	65.260.590	100,00	65.260.590	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 regiile 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	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- 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	2021	2022		
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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOMNITEANU CRISTIAN

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DINU MIHAITA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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), 'venitur' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscris 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 inventarării, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

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	139.523	0	0	X	139.523
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	139.523	0	0	X	139.523
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	25.607.688	0	0	X	25.607.688
2.Constructii	09	4.751.764	287.339	0	0	5.039.103
3.Instalatii tehnice si masini	10	41.908.100	48.357	2.434.219	2.434.219	39.522.238
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	337.566	0	5.565	5.565	332.001
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	32.805	302.891	335.696	0	0
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	72.637.923	638.587	2.775.480	2.439.784	70.501.030
III.Imobilizari financiare	19	1.000	0	0	X	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	72.778.446	638.587	2.775.480	2.439.784	70.641.553

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	76.283	24.480		100.763
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	76.283	24.480		100.763
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.441.315	246.093		1.687.408
3.Instalatii tehnice si masini	29	31.329.250	3.866.686	2.434.219	32.761.717
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	263.870	8.150	5.565	266.455
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	33.034.435	4.120.929	2.439.784	34.715.580
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	33.110.718	4.145.409	2.439.784	34.816.343

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOMNITEANU CRISTIAN

Semnătura _____

Numele si prenumele

DINU MIHAITA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organ

Formular
VALIDAT

S.C. BRAICAR S.A. BRĂILA
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31 decembrie 2022

lei

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris varsat	65.260.590					65.260.590
Capital subscris nevarsat						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	7.692.485			97.465		7.595.020
Rezerve legale	389.075	33.617				422.692
Rezerve statutare sau contractuale						
Alte rezerve						
Acțiuni proprii						
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită.	Sold C					
	Sold D	20.935.426		1.681.948		19.253.478
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D	3.884.986				3.884.986
Rezultatul reportat reprezentând surplus realizat din rezerve din reevaluare	Sold C	3.866.967	97.465			3.964.432
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	1.770.471	672.342	1.770.471		672.342
	Sold D					
Repartizarea profitului	Sold D	88.524	33.617	88.524		33.617
Total capitaluri proprii		54.070.652	769.807	97.464		54.742.995

DIRECTOR GENERAL
 Ing. Cristian DOMNITEANU



CONTABIL
 Ec. Mihalță

S.C. BRAICAR S.A. BRĂILA
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE – metoda directă
 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2022

lei

<i>ANUL FINANCIAR</i>	An 2021	An 2022
I. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPOLOATARE		
Incasări de la clienți și alți debitori	51.058.500	57.152.546
Plăți către furnizori și angajați	28.727.654	36.969.878
Dobânzi plătite	0	0
Impozit pe profit plătit	0	0
TVA, impozit salarii și alte contribuții salariale, taxe locale	15.435.060	16.791.611
Trezorerie netă din activități de exploatare	6.895.786	3.391.057
II. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE INVESTITII		
Păși pentru achiziția de acțiuni	0	0
Plăți pentru achiziția de imobilizări corporale	3.237.552	2.206.982
Incasări din vânzări de imobilizări corporale	1.506.147	0
Dobânzi încasate	22.113	20.275
Dividende încasate	2	7
Încasări din cedări de investiții financiare	0	0
Plăți din achiziții de investiții financiare	0	0
Trezorerie netă din activități de investiții	-1.709.290	-2.186.700
III. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE FINANTARE		
Incasări din emisiunea de acțiuni	1.039.500	0
Incasări din împrumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	0	0
Dividende plătite	0	0
Variația creditelor pe termen scurt	0	0
Variația creditelor pe termen lung	0	0
Trezorerie netă din activități de finanțare	1.039.500	0
Crestere/(Scădere) netă a trezoreriei și a echivalentelor de trezorerie	6.225.996	1.204.357
TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA INCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	8.597.518	14.823.514
TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR	14.823.514	16.027.871

DIRECTOR GENERAL,
 Ing. Cristian DOMNITEANU



CONTABIL,
 Ec. Mihaij

Nota 1

Active imobilizate

lei

Elemente de active	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ian. 2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec.2022	Sold la 1 ian. 2022	Depreciere a înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dec.2022
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	139.523	0	0	139.523	76.283	24.480	0	100.763
Imobilizari corporale	72.637.923	638.587	2.775.480	70.501.030	33.034.435	4.120.929	2.439.784	34.715.580
Imobilizari financiare	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0
Total active imobilizate	72.778.446	638.587	2.775.480	76.641.553	33.110.718	4.145.409	2.439.784	34.816.343

Activele imobilizate sunt evidențiate la cost de achiziție sau de producție în cazul obținerii în regie proprie și la valoarea de piață în cazul evaluării, metoda de amortizare fiind cea liniară.

Creșterile de valoare din cadrul activelor sunt concretizate în :

- Modernizare Hală Reparatii STEA Radu Negru în valoare de 212.754,94 lei
- Modernizare Hală Reparatii STEA Vidin în valoare de 74.584,35 lei,
- Achiziționare Autoturism Dacia Logan în valoare de 48.357,13 lei ,
- Imobilizari corporale în curs aferente investițiilor puse în funcțiune , cu un rulaj debitor în valoare totală de 302.891,52 lei ;

Reducerea de valoare din cadrul activelor se referă la:

- Imobilizări corporale în curs aferente investițiilor puse în funcțiune cu un rulaj creditor în valoare totală de 335.696,42 lei.
- Casare mijloace de transport , amortizate integral si scoase din folosință (Hot C.A 11/18.04.2022) - în valoare totală de 2.434.219,68 lei
- Casare alte mijloace fixe amortizate integral în valoare de 5.565 lei (masina de numărât bagnote -2505 lei si Copiator Toshiba -3.060 lei).

Imobilizările financiare reprezintă valoarea acțiunilor deținute de societate la Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila, identificată cu cod de înregistrare fiscală RO 27338691.

Activele imobilizate la valoarea rămasă se prezintă astfel:

31 decembrie 2022	Imobilizări necorporale	Imobilizări corporale	Imobilizări financiare	Total
Valoare brută	139.523	70.501.030	1000	70.641.553
Amortizare	100.763	34.715.580	0	34.816.343
Valoare rămasă	38.760	35.785.450	1.000	35.825.210

În situațiile financiare imobilizările corporale și necorporale au fost prezentate la valoarea rămasă, după deducerea amortizării cumulate, societatea efectuând reevaluarea cu regularitate.

La data de 31.12.2022 s-au reevaluat clădirile care fac obiectul impozitelor locale, doar în scop fiscal fără a se înregistra în evidența contabilă, actualizându-se valoarea impozabilă a acestora conform Raport de evaluare nr BIF13739-20230306-152116245/06.03.2023 și Raport de evaluare nr. BIF13739-20230315-160350630/15.03.2023. Legea 296/2020 aduce modificări la Legea 227/2015 Cod fiscal astfel că, perioada după care se realizează actualizarea valorii impozabile pentru clădiri aparținând persoanelor juridice se modifică de la 3 la 5 ani.

Nota 2

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli și ajustări pentru depreciere

În anul 2022 societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli, dar s-au constituit ajustări pentru depreciere pentru client incert Asociația Club Sportiv Thunder, conform Dosar execuție nr. 16426/196/2019, în valoare de 1.863,52 lei

Denumirea ajustării	Sold la 1 ianuarie 2022	Transferuri		Sold la 31 dec.2022
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru deprecierea clienților incerți	426.896	1.863	21.016	407.743
Ajustări pentru deprecierea debitorilor incerți	179.375	0	0	179.375
Total	606.271	1.863	21.016	587.118

Nota 3 Repartizarea profitului

Societatea încheie exercițiul financiar 2022 cu un profit în valoare de 672.342 lei.

Din activitatea de exploatare s-a înregistrat un profit în valoare de 652.060 lei, iar din activitatea financiară s-a înregistrat un profit în valoare de 20.282 lei.

Exercițiul financiar 2022 nu mai este afectat de pandemia de coronavirus, activitatea economică a societății desfășurându-se în parametrii normali, este afectat în schimb de creșterea galopantă a prețurilor la combustibil și energie electrică ca urmare a conflictului armat din Ucraina.

Obiectul de activitate al SC BRAICAR SA este transportul public de călători fapt pentru care majorările de preț la combustibil au afectat în mod direct profitul anului 2022.

Cu toate că, cifra de afaceri a înregistrat o creștere cu cca 18,26 % față de anul 2021 profitul anului 2022 este mai mic datorită creșterilor de preț de peste 70% la combustibil (de la un pret mediu de 3,65184 lei/litru fără TVA motorina în 2021 s-a ajuns la un preț mediu în 2022 de 6,1842 lei/litru fara TVA , cheltuielile cu combustibilul în 2022 aproape s-au dublat, de la valoare de 5.613.157 lei în 2021 ajungând la valoarea de 9.664.058 lei în 2022). Creșterea prețului la energia electrică este de peste 200%, de la un pret mediu de 486,13 lei /Mwh energie activă în 2021 s-a ajuns ca urmare a crizei energetice din Europa la un pret de 1000 lei/Mwh și acesta plafonat în baza O.U.G. nr. 27/2022 modificata cu O.U.G. nr. 119/2022 .

Transportul public s-a efectuat conform graficelor și a programului de transport public din Contractul de delegare fără întreruperi , ceea ce a dus la o creștere a cheltuielilor cu cca 16,58% .

O creștere a veniturilor s-a obținut ca urmare creșterii vânzărilor de bilete și abonamente față de anul precedent afectat de pandemia de coronavirus, dar și a veniturilor aferente Contractului de servicii publice nr.13828/11.06.2020, aprobat prin H.C.L.M 238/29.05.2020, în baza Regulamentului European nr. 1370/2007 privind serviciile publice de transport feroviar și rutier de călători. Autoritatea locală asigură astfel susținerea financiară a societății prin acoperirea diferenței dintre venituri și costuri, pentru transportul public regulat de călători, s-au înregistrat astfel în 2022 venituri aferente compensației financiare în valoare totală de 15.636.496 lei.

Destinația	Suma
Profit net de repartizat:	672.342
- rezerva legală	33.617
- acoperirea pierderii contabile	638.725
- dividende	0
Profit nerepartizat	0

Nota 4
Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	29.547.338	34.942.532
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	41.113.668	48.038.708
3. Cheltuielile activității de bază	35.815.180	41.785.348
4. Cheltuielile activităților auxiliare	328.237	340.259
5. Cheltuielile indirecte de producție	4.970.251	5.913.101
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-11.566.330	-13.096.176
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administrație	2.202.488	2.458.804
9. Alte venituri din exploatare	15.517.174	16.207.040
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.748.356	652.060

Din datele prezentate în tabelul de mai sus se pot observa următoarele:

Cifra de afaceri aferentă exercițiului financiar 2022 a crescut cu suma de 5.395.194 lei (cca.18,26%) față de cifra de afaceri din 2021.

Costul bunurilor vandute și al serviciilor prestate a înregistrat o creștere de 6.925.040 lei (cca.16,84%) . Din activitatea de baza rezultă o creștere a cheltuielilor cu 5.970.168 lei (cca.16,67%). Se înregistrează o creștere de 942.850 lei la cheltuielile indirecte de producție(cca.18,97%).

Cheltuielile generale de administrație au crescut cu valoarea de 256.316 lei (cca. 11,64%) iar alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere cu 689.866 lei (cca.4.44%) .

În veniturile de exploatare se regăsesc veniturile aferente compensației financiare în valoare totală de 15.636.495 lei , primite de la bugetul local în baza Contractului de delegare a serviciului de transport public încheiat cu Primăria Brăila, precum și veniturile din subvenții combustibil, în valoare de 181.606 lei, sumă primită în baza H.G. nr .667/2022 sub forma unei scheme de sprijin de ajutor de la bugetul de stat pentru acoperirea majorării prețului la combustibil ca urmare a conflictului armat din Ucraina (0,50 lei/litru).

Nota 5 Situația creanțelor și datoriilor

Creanțe	Sold la 31 dec.2022 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
1.Creanțe imobilizate	31.366	31.366	-
2.Furnizori -debitori	275.910	275.910	-
3.Clienți	2.589.363	2.589.363	-
4.Efecte de primit	0	0	-
5.Clienți incerți	407.743	407.743	-
6.Ajustari clienți incerți	-407.743	-407.743	-
7.Subventii	2.894.346	2.894.346	-
8.Debitori diverși	990.057	990.057	-
9.Ajustari debitori incerți	-179.375	-179.375	-
10.Alte creanțe	267.146	267.176	-
Total	6.868.813	6.868.813	-

Creanțele comerciale în sumă de 2.589.363 lei dețin o pondere 37,70% în totalul creanțelor de 6.868.813 lei .

Datorii	Sold la 31 dec.2022 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
1. Datorii comerciale-Furnizori	2.366.158	2.366.158	-	-
2. Cliești creditori	36.523	36.523		
3. Creditori diverși	41.660	41.660	-	-
4. Datorii în legătură cu personalul	963.115	963.115	-	-
5. Datorii fiscale și datorii privind asig.sociale	1.386.262	1.386.262	-	-
Total	4.793.718	4.793.718	-	-

Datoriile comerciale în sumă de 2.366.159 lei dețin o pondere 49,36% în totalul datoriilor de 4.793.718 lei .

S.C. BRAICAR S.A. nu are încheiate în anul 2022 contracte pentru credite bancare .

Nota 6

Principii, politici și metode contabile

6.1 Aspecte generale privind situațiile financiare

Situațiile financiare sunt proprii S.C. BRAICAR S.A., sunt aferente exercițiului financiar 2021, sunt exprimate în lei la costul istoric și sunt elaborate conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și au fost înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Situațiile financiare prezentate s-au întocmit în concordanță cu: Legea contabilității nr.81/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate și ale Ordinului nr.4268/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Societatea își conduce contabilitatea în partidă dublă, astfel încât să asigure:

- înregistrarea cronologică și sistematică a tuturor operațiunilor patrimoniale în funcție de natura lor, în mod simultan în debitul unor conturi și creditul altor conturi;
- cunoașterea totalului sumelor debitoare și creditoare, precum și soldul final al fiecărui cont;
- întocmirea lunară a bilanței contabile care reflectă egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și solduri;
- prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și pasivelor, a veniturilor și cheltuielilor, a beneficiilor și a pierderilor prin contul de profit/pierdere.

Pentru a da o imagine reală a patrimoniului, a situației și a rezultatelor financiare obținute, conducerea societății nu a făcut abateri de la regulile privind evaluarea patrimoniului și a celorlalte norme și principii contabile.

La alegerea prezentării sau neprezentării unei politici contabile specifice, managementul societății a luat în considerare dacă în acest fel utilizatorii ar putea fi ajutați la înțelegerea modului în care tranzacțiile și evenimentele se regăsesc în performanța și poziția financiară raportată.

6.2 Principii de bază

Principiul contabilității de angajamente

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale au fost evaluate conform contabilității de angajamente. De regulă o cheltuială este recunoscută în contabilitate la momentul angajării unei datorii, iar un venit este recunoscut la momentul angajării unei creanțe.

Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că entitatea raportoare își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Administratorii societății nu au cunoștință la data întocmirii situațiilor financiare de elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acestora de a-și continua activitatea.

Alte principii relevante la întocmirea situațiilor financiare

Au fost respectate toate principiile contabile cerute de OMFP 1802/2014, respectiv:

- **Principiul permanenței metodelor:** Metodele de evaluare și politicile contabile sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul;
- **Principiul prudenței:** Evaluările sunt efectuate pe o bază prudentă astfel încât activele și veniturile nu sunt supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate;
- **Principiul independenței exercițiului:** Au fost înregistrate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor;
- **Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii :** În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.
- **Principiul intangibilității:** Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.
- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului:** Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere este realizată ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.
- **Principiul necompensării:** Valorile elementelor de activ nu sunt compensate cu valorile elementelor de pasiv, respectiv veniturile cu cheltuielile. Compensările între creanțe și datorii față de același agent economic s-au efectuat cu respectarea prevederilor legale, după înregistrarea veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.
- **Principiul pragului de semnificație:** Orice element care are o valoare semnificativă este prezentat în situațiile financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare sunt însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

6.3 Recunoașterea veniturilor din activitățile curente

Veniturile din activitățile curente sunt reprezentate de fluxul brut de beneficii economice din exercițiul financiar primit de societate în cursul activităților obișnuite ale acesteia. În situațiile financiare, veniturile din activitățile curente au fost recunoscute ca fiind veniturile provenind din tranzacții și evenimente cum sunt: vânzarea bunurilor, prestarea serviciilor și utilizarea de către terți a activelor societății. Veniturile din vânzări au fost recunoscute, conform contabilității de angajamente, când livrarea bunurilor și prestarea serviciilor a avut loc iar transferul riscurilor și beneficiilor a fost definitiv și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul de numerar a fost încasat sau plătit.

6.4 Recunoașterea și amortizarea activelor corporale și necorporale

La intrarea în patrimoniu activele imobilizate au fost înregistrate la valoarea de achiziție pentru cele procurate cu titlu oneros, la costul de producție pentru cele realizate în regie proprie și la valori evaluate pentru cele cu titlu gratuit.

Activele necorporale (intangibile), constând din programe informatice și licențe soft, au fost imobilizate pe criteriul că folosirea acestora va determina realizarea de venituri previzibile în perioadele viitoare. Amortizarea imobilizărilor necorporale s-a efectuat liniar, într-o perioadă (durată utilă de viață) de 3 ani.

Imobilizările corporale au fost recunoscute ca active în situațiile financiare după criteriul posibilității de a genera beneficii economice viitoare aferente, cât și al măsurii în mod credibil a costului acestora, fiind înregistrate după clasă. O clasă de imobilizări corporale este o grupare de active de aceeași natură și cu utilizări similare, aflate în exploatare.

Activele corporale au fost amortizate începând cu luna următoare punerii în funcțiune, folosind metoda liniară, până la recuperarea integrală a valorii de intrare, având la bază normele legale privind duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe (H.G. 2139/2004).

Duratele de viață folosite pentru calculul amortizării activelor corporale sunt următoarele:

Clădiri și construcții	10 – 50 ani
Instalații tehnice, echipamente	4 – 12 ani
Mijloace transport	5 – 10 ani
Mobilier, aparatură birou, tehnică calcul	4 – 5 ani

Investițiile în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție. Costul de achiziție al bunurilor cuprinde prețul de cumpărare, taxele de import și alte taxe (cu excepția acelor pe care persoana juridică le poate recupera de la autoritățile fiscale), cheltuielile de transport, manipulare și alte cheltuieli care pot fi atribuibile direct achiziției bunurilor respective. Creșterile și deprecierea valorilor contabile ale imobilizărilor corporale rezultate din reevaluări au creditat respectiv au debitat rezervele din reevaluare.

6.5 Capitalizarea costului îndatorării și a altor cheltuieli

Societatea nu a efectuat nici o capitalizare a dobânzilor în exercițiul analizat. Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale, pentru care nu s-a putut estima că ar conduce la creșterea beneficiilor economice viitoare din exploatarea mijlocului fix, au fost înregistrate în contul de profit și pierdere ale perioadei când s-au produs, fără a fi capitalizate în costul imobilizării corporale respective.

6.6 Stocurile

Evidența operativă a stocurilor de materiale consumabile, obiecte de inventar se ține pe gestiuni, în locuri de depozitare separate, la costul de achiziție pentru cele cumpărate și la costul de producție pentru cele din producție proprie. Acestea sunt înregistrate atât la intrare cât și la darea în consum la prețul de cost și sunt destinate exclusiv activității societății. Costul de achiziție include prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport – aprovizionare și alte cheltuieli accesorii. Dacă valoarea realizabilă netă a stocurilor este mai mică decât costul de achiziție sau costul de producție, atunci acea valoare realizabilă netă corespunzătoare activului

circulant este cea care este prezentată în situațiile financiare, respectiv valoarea activului mai puțin ajustările constituite.

Costurile stocurilor specifice activității de bază sunt determinate prin metoda FIFO.

Valoarea cheltuielilor cu obiectele de inventar se înregistrează la darea în folosință a acestora.

6.7 Impozitele

S.C. BRAICAR S.A a procedat la înregistrarea impozitelor și taxelor în baza legislației fiscale în vigoare.

6.8 Conversia valutară și acoperirea riscului valutar

Tranzacțiile și evenimentele în lei au fost recunoscute atunci când au apărut și înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile perioadei la care s-au referit.

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru societate.

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești (RON).

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR la finele fiecărei luni și implicit pentru data bilanțului.

Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

6.9 Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Acestea cuprind disponibilitățile bănești din casă și conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt.

6.10 Creanțe

Creanțele sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea justă a contraprestației oferite, de la data când au fost efectuate, diminuate cu ajustările pentru depreciere, estimate în funcție de factorii cunoscuți ce afectează încasarea acestora.

6.11 Datorii comerciale

Situațiile financiare prezintă datoriile comerciale la valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite.

6.12 Subvenții pentru investiții

Subvențiile pentru investiții primite din alte surse decât cele de la Guvern sunt recunoscute ca venituri pe o bază sistematică de-a lungul duratei de viață utile a imobilizărilor achiziționate.

6.13 Utilizarea estimărilor

Utilizarea unor estimări rezonabile reprezintă o parte esențială a întocmirii situațiilor financiare și nu subminează credibilitatea acestora. Ulterior estimările pot fi revizuite în măsura în care au loc schimbări privind circumstanțele care le-au generat sau ca urmare a unor noi informații, experiențe sau dezvoltări.

6.14 Capital social

Acțiunile sunt clasificate în capitalurile proprii.

6.15 Ajustările pentru riscuri și cheltuieli

Ajustările pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

6.16 Beneficiile angajaților

În cursul normal al activității societatea face plăți către fondurile de sănătate, pensii, somaj în contul angajaților săi. Toți angajații societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste cheltuieli sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

6.17 Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete fără TVA pentru bunuri livrate sau servicii prestate clienților.

6.18 Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la carea se referă.

Nota 7**Participații și surse de finanțare**

S.C. BRAICAR S.A. Brăila este o societate comercială pe acțiuni, având ca acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila.

Capitalul social la 31.12.2022 este de 65.260.590 lei, respectiv 6.526.059 acțiuni nominative cu o valoare de 10 lei/acțiune, conform Certificatului de înregistrare menționat ORC nr. 43394/10.12.2021. În cursul anului 2022 nu au avut loc majorări de capital.

Evoluția capitalului social de la înființare până la 31.12.2022 se prezintă după cum urmează:

Explicație	Evidențiat la data :	Valoare lei
Capital social subscris și vărsat la înființare	01.06.1998	1.211.722,60
Majorare capital-aport în natură	25.11.1998	126.850,00
Majorare capital-aport în natură	06.09.2002	985.170,56
Majorare capital-aport în numerar	29.07.2013	3.999.996,84

Majorare capital-aport în natură	30.10.2013	1.003.900,00
Majorare capital-aport în numerar	27.03.2014	3.000.000,00
Majorare capital-aport în numerar	29.07.2015	2.000.000,00
Majorare capital-aport în numerar	27.07.2016	2.000.000,00
Majorare capital-aport în numerar	28.04.2017	8.300.000,00
Majorare capital-aport teren reevaluat	31.05.2018	28.430.970,00
Majorare capital-aport în numerar	27.06.2018	3.010.000,00
Majorare capital-aport în numerar	28.12.2018	2.800.000,00
Majorare capital-aport în numerar	26.09.2019	4.230.480,00
Majorare capital-aport în numerar	22.12.2020	3.122.000,00
Majorare capital-aport în numerar	13.12.2021	1.039.500,00
TOTAL		65.260.590,00

S.C. BRAICAR S.A. deține un număr de 10 acțiuni nominative cu o valoare de 100 lei/acțiune la Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor. Acestea au fost achiziționate conform contractului nr.3101/11.06.2013.

Nota 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Persoana juridică S.C. BRAICAR S.A. este administrată în sistem unitar și condusă potrivit OUG nr.109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, de către un Consiliu de Administrație, format din cinci membri, potrivit dispozițiilor actului constitutiv în vigoare și ale legii societăților comerciale.

Structura *Consiliului de Administrație* pentru 2021 se prezintă astfel:

-Munteanu Dumitru –președinte,

conform Hotărârii. AGA nr.20/08.08.2018, mențiune O.R.C. nr. 25925/10.08.2018 –pentru perioada 09.08.2018-08.09.2022

conform Hotărârii. AGA nr. 14/01.08.2022, mențiune O.R.C. nr. 32607/03.08.2022 –pentru perioada 09.08.2022-09.08.2026

- Coman Daniel –membru,

conform Hotărârii. AGA nr.20/08.08.2018, mențiune O.R.C. nr. 25925/10.08.2018 –pentru perioada 09.08.2018-08.09.2022

conform Hotărârii. AGA nr. 14/01.08.2022, mențiune O.R.C. nr. 32607/03.08.2022 –pentru perioada 09.08.2022-09.08.2026

- Micu Alexandru –membru,

conform Hotărârii. AGA nr. 3/18.03.2019 și mențiune O.R.C.nr. 11085/26.03.2019- pentru perioada 19.03.2019-08.08.2022

conform Hotărârii. AGA nr. 14/01.08.2022, mențiune O.R.C. nr. 32607/03.08.2022 –pentru perioada 09.08.2022-09.08.2026

- **Balaban Nicolae –membru,**

conform Hotărârii AGA nr. 21/13.08.2019 și mențiune O.R.C.nr. 31268/21.08.2019- pentru perioada 14.08.2019-08.09.2022

conform Hotărârii. AGA nr. 14/01.08.2022, mențiune O.R.C. nr. 32607/03.08.2022 –pentru perioada 09.08.2022-09.08.2026

- **Stanciu Daniela – membru,**

conform Hotărârii Aga nr. 28/10.12.2019 și mențiune O.R.C nr 41248/11.12.2019- pentru perioada 11.12.2019-09.08.2022

conform Hotărârii. AGA nr. 14/01.08.2022, mențiune O.R.C. nr. 32607/03.08.2022 –pentru perioada 09.08.2022-09.12.2022

Directorul General al societății :

Incepând cu ianuarie 2021 și până în prezent director general al societății este d-l Domnițeanu Cristian, conform Decizie CA nr.26/26.11.2020 și mențiune ORC nr. 32984/27.11.2020.

Pe toată această perioadă directorul general a fost salarizat conform reglementărilor legale, respectiv prin contract de mandat.

Reprezentanții în Adunarea Generală a Acționarilor- 2 (doi) membrii astfel:

Reprezentanții A.G.A la S.C.Braicar S.A sunt d-nul Pătărlăgeanu Valentin și d-l Tudose Daniel, conform H.C.L.M. nr.132/30.03.2017, H.C.L.M.nr. 611/13.11.2020 și mențiune ORC 32369/24.11.2020,

Totalul cheltuielilor aferente contractelor de mandat pentru membrii CA și Directorul General au fost în valoare de 322.622 lei.

Pe parcursul exercițiului financiar 2022, personalul de conducere nu a primit avansuri sau credite, în afară de sumele cuvenite pentru cheltuieli de deplasare acordate directorului general care au fost justificate integral. Nu s-au înregistrat cheltuieli privind pensiile foștilor directori și administratori, sau garanții asumate în numele acestora, societatea neavând obligații contractuale în acest sens.

Drepturile salariaților includ salariile, contribuțiile la asigurările sociale, contribuția de asigurări sociale de sănătate, și sunt recunoscute ca și cheltuială odată cu prestarea muncii.

Salarizarea personalului angajat se face conform contractelor de muncă individuale, contractului colectiv de muncă și conform statelor lunare de salarii vizate de conducerea societății.

Societatea și-a desfășurat obiectul de activitate, în cursul anului analizat cu un număr mediu de personal de 391 salariați, a căror structură este următoarea:

Structura	Număr mediu
Șoferi autobuz	195
Șoferi microbuz	1
Șoferi intervenții	12
Vatmani	22
Muncitori calificați- reparații, mișcare, casierie, control, vânzări bilete, dispecerizare, primire-distribuție materiale.	114
Muncitori necalificați	7
Personal Tesa și operativ	40
Total	391

Obligațiile cu salariile și indemnizațiile personalului aferente exercițiului financiar 2022 sunt în valoare de 30.547.590 lei.

Obligațiile la bugetul de stat cu contribuția asiguratorie pt munca de 2.25% este în valoare de 628.068 lei, iar varsamintele aferente persoanelor cu handicap neîncadrate sunt în valoare de 302.804 lei .

Nota 9

Analiza principalilor indicatori economico- financiari

INDICATORI			2022	2021
1. INDICATORI DE LICHIDITATE				
Lichiditatea curenta	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$	= $\frac{24.241.484}{4.793.718}$	5,06	3,50
Lichiditatea imediata	$\frac{\text{Active circulante-Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	= $\frac{24.241.484-1.344.800}{4.793.718}$	4,78	3,33
2. INDICATORI DE RISC				
Gradul de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	-	-	-
Acoperirea dobânzilor	$\frac{\text{Profit int. plății dob. și imp profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$	-	-	-
3. INDICATORI DE ACTIVITATE				
Viteza de rotație a stocurilor	$\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stocul mediu}}$	= $\frac{51.149.572}{1.230.211}$	41,58 ori	49,76 ori
Numărul de zile de stocare	$\frac{\text{Stocul mediu} \times 365 \text{ zile}}{\text{Costul vânzărilor}}$	= $\frac{1.230.211 \times 365}{51.149.572}$	8,78 zile	7,33 zile
Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Soldul mediu clienți} \times 365 \text{ zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	= $\frac{3.662.970 \times 365}{34.942.532}$	38,26 zile	45,76 zile
Viteza de rotație a creditelor - furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365 \text{ zile}}{\text{Achiziții de bunuri}}$	= $\frac{1.833.355 \times 365}{34.942.532}$	19,15 zile	45,40 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	= $\frac{34.942.532}{35.825.210}$	0,97	0,74
Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	= $\frac{34.942.532}{60.190.123}$	0,58	0,49
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE				
Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit in plății dob. și imp profit}}{\text{Capital angajat}}$	= $\frac{672.342 \times 100}{54.742.995}$	1,23	3,27
Marja brută din vânzări	$\frac{\text{Profit brut} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	= $\frac{672.342 \times 100}{34.942.532}$	1,92	5,99

Nota 10

Alte informații

a. Prezentarea societății

S.C. BRAICAR S.A. Brăila cu sediul în B-dul Independenței nr.10 Bloc B2 este o societate comercială pe acțiuni având acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila, care s-a înființat prin HCLM nr.34/ 31.03.1998.

Societatea are ca obiect principal de activitate „transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători” (CAEN 4931) și își desfășoară activitatea pe raza Municipiului Brăila.

S.C. BRAICAR S.A. este operatorul de transport public principal din Municipiul Brăila și desfășoară activitatea de transport persoane cu autobuze, tramvaie și microbuze în serviciu regulat. La acest moment, forma de organizare a societății este similară cu cea de la înființare, norma specială aplicabilă fiind Legea nr.92/2007 privind serviciile regulate de transport public local de călători.

În anul 2022 pe raza Municipiului Brăila, transportul public de persoane prin curse regulate s-a efectuat de către S.C. Braicar S.A. pe traseele principale, cu autobuze și tramvaie și de către un operator privat autorizat pe traseele secundare, cu microbuze

Începând cu data de 15.07.2020 intră în vigoare Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de transport local în Municipiul Brăila nr 13828/14.06.2020 aprobat prin HCLM 238/29.05.2020, prin care societatea primește prin atribuire directă serviciul de transport public de călători din Municipiul Brăila.

b. Informații referitoare la impozitul pe profit

Din punct de vedere fiscal societatea a înregistrat profit contabil în anul 2022 în valoare de 672.342 lei. Reconcilierea dintre rezultatul contabil al exercițiului și rezultatul fiscal, după cum s-a prezentat în Declarația 101 privind impozitul pe profit , este :

1.Rezultat contabil înainte de impozitare (profit)	672.342
2.Elemente similare veniturilor	97.466
3.Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor (1+2)	769.808
4.Rezerva legală	33.617
5.Total deduceri	33.617
6.Venituri neimpozabile	12.806
7.Sume nedeductibile	4.448
8.Rezultat fiscal (3-5-6+7)	727.833
9.Pierdere fiscala an precedent	-8.279.360
10.Impozit pe profit	0
11.Pierdere de recuperat in anii urmasori	-7.551.527

c. Cifra de afaceri

Societatea a realizat în exercițiul financiar 2022 o cifră de afaceri de 34.942.532 lei, compusă din următoarele venituri:

Descriere	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
1. Venituri din vânzare bilete si carduri calatorie	4.367.252	5.373.724
2. Venituri din vânzare abonamente, din care :	22.805.197	26.902.588
-abonamente populație	3.792.771	4.656.087
- abonamente sociale	11.368.585	11.440.854
- abonamente persoane handicap	3.807.466	4.097.470
- abonamente deținuți politici, deportați etc	578.479	803.218
- abonamente pensionari 50%	647.405	870.903
- abonamente veterani, revolutionari	160.903	154.555
- abonamente studenti	15.353	25.707
- abonamente elevi	2.434.235	4.853.794
3. Venituri din contracte transport	1.952.791	2.100.967
4. Venituri vânzări produse reziduale	5.258	29.777
5. Venituri din chirii	94.116	108.176
6. Venituri din alte activități	322.724	427.300
TOTAL	29.547.338	34.942.532

Nota 11 Stocuri

S.C. BRAICAR S.A. se înregistrează la sfârșitul exercițiului financiar cu următoarele stocuri :

Denumire	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Materiale consumabile, ob. de inventar	962.801	1.344.800
Producție în curs de execuție	-	-
Avansuri	-	-
TOTAL	962.801	1.344.800

Inventarierea s-a efectuat la toate gestiunile, în baza Deciziei de inventariere generală nr.242/27.12.2022, rezultatele acesteia înregistrându-se în contabilitate, conform Procesului verbal nr.1348/08.02.2023 întocmit de către comisia centrală de inventariere.

Nota 12

Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar reprezentând disponibilitățile bănești incluse în situația fluxurilor de trezorerie, cuprind următoarele sume:

Denumire	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Numerar în conturi bancare	14.628.975	15.756.908
Numerar în casă	32.830	82.512
Disponibil garanții materiale	160.403	188.451
Depozite garanții furnizori	0	0
Depozite garanții clienți	1.306	0
TOTAL	14.823.514	16.027.871

Nota 13

Angajamente și alte elemente extrabilanțiere

În afara elementelor patrimoniale înregistrate în situațiile financiare, societatea are înregistrate în evidența extracontabilă următoarele elemente:

Denumire	Valoare la 31 decembrie 2022
Giruri și garanții primite (garanții de bună execuție la contracte)	499.176
Abonamente la preț de vânzare	5.246.759
Bilete la preț de vânzare	1.980.905
Mijloace fixe- patrimoniul public	136.374.641
Mijloace fixe- patrimoniul privat	0
Materiale reutilizabile	64.341
Stocuri de natura obiectelor de inventar	744.282
Materiale primite în custodie	4.117
Efecte scontate neajunse la scadență	0
Imobilizări corporale luate cu chirie	318.546

Nota 14

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, atât favorabile cât și nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru depunere.

Pot fi identificate evenimente care fac dovada condițiilor existente la data bilanțului și care conduc la ajustarea bilanțului, cât și evenimente care oferă indicații despre condițiile apărute ulterior datei bilanțului, acestea nu conduc la ajustarea situațiilor financiare.

Societatea își desfășoară activitatea în condiții normale asigurând transportul public de persoane conform parametrilor și a programului de transport impus de Contractul de servicii publice încheiat cu Primăria Brăila și aprobat de Consiliul Municipal Brăila.

Precizăm că între data întocmirii și data aprobării bilanțului, nu s-au înregistrat evenimente de natură să impună ajustarea valorilor înscrise în bilanț.

Prezentele situații financiare proprii S.C. BRAICAR S.A. au fost întocmite la 31.12.2022, pentru perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2022.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Cristian DOMNITEANU

CONTABIL ȘEF,
Ec. Mihailă DINU



DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2022 pentru:

Persoana juridică: **S.C. BRAICAR SA**

Județul: Brăila

Adresa: localitatea Brăila, b-dul Independenței, nr.10, bl.B2, parter

Număr din registrul comerțului: J09/276/1998

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

Activitatea preponderentă: Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători, Cod CAEN 4931

Cod de identificare fiscală: RO 10597853

Directorul General al societății, DOMNIȚEANU CRISTIAN, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2022 și confirmă că:

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

Semnătura,

Ing.Domnițeanu Cristian

