

SOCIETATEA TRANSPORT URBAN REȘIȚA S.R.L.

NR. 500/16.04.2024

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 31.12.2023

SOCIETATEA TRANSPORT URBAN REȘIȚA S.R.L., cu sediul în B-dul Republicii, numărul 29, Județul CARAS SEVERIN, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Caras Severin sub nr. **J11/657/2016**, având cod unic de înregistrare **RO 36871978**, a desfășurat în anul 2023 activitate de Transport Public de Calatori, realizând următorii indicatori economico – financiari :

- venituri totale	- 12.092.407 lei;
- cheltuieli totale	- 11.968.689 lei;
- profit brut	- 123.718 lei;
- impozit pe profit	- 0 lei;
- profit net	- 123.718 lei;

Societatea înregistrează la 31.12.2023 rezerve legale constituite din profitul net în sumă de 6.186 lei. Cifra de afaceri înregistrată la 31.12.2023 este de 12.017.672 lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 10/2019 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMFP 5394/2023 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.**

ALTE INFORMATII:

- dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut;*
- menținerea sistemelor de plată a biletelor și abonamentelor prin aplicația electronică și SMS precum și plată cu cardul în fiecare autobuz;
- activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;
- informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;

e) existența de sucursale ale entității – nu este cazul; Activitatea societatii s-a desfasurat la sediu.

f) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – nu este cazul;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – nu este cazul.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

Pentru anul 2023, în cadrul entitatii sunt prevazute modificari importante atat in ceea ce priveste valoarea investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2022.

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. **Principiul continuitatii activitatii:** s-a tinut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. **Principiul permanentei metodelor:** Au fost aplicate aceleasi reguli, metode , norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. **Principiul prudentei:** Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. **Principiul independentei exercitiului:** La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
5. **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv:** au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. **Principiul intangibilitatii:** bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. **Principiul necompensarii:** nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

- a) s-au acordat indemnizații acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere după cum urmează;
 - indemnizație cenzor – nu s-a acordat deoarece nu există cenzori;
 - auditor extern 10.500 ron;
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercitiului.
- d) salariați:
 - număr mediu: 94
 - salarii plătite, aferente exercitiului: 5.820.203 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

**ADMINISTRATOR,
JURUBESCU DANUT**

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
MĂDĂLINA MIHUNA CHIOSA



CONTRASEM ÎNFAȘĂ,
SECRETAR GENERAL
LUCIAN CORNEL DOCLAR

