

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2021**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
ORDINUL MINISTERULUI FINANȚELOR PUBLICE NR. 1802/2014**

Cuprins:

Raportul auditorului independent

Bilanțul 3

Contul de profit și pierdere 4

Situația fluxurilor de numerar 5

Situația modificării capitalurilor proprii 6

Note explicative la situațiile financiare 7

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
BILANȚ
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	31.12.2020	31.12.2021
A. Active imobilizate			
I. Imobilizări necorporale			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale,	03	11.759	6.851
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție	05	-	-
6. Avansuri (ct.4094)	06	-	-
Total: (rd. 01 la 06)	07	11.759	6.851
II. Imobilizări corporale			
1. Terenuri și construcții	08	13.234.306	13.120.159
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	09	4.261.565	246.303
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	10	1.997	36.260
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție	11	-	-
5. Imobilizări corporale în curs de execuție	12	-	1.140
6. Investiții imobiliare în curs de execuție	13	-	-
7. Active corp de exploatare și eval. a resurselor minerale	14	-	-
8. Active biologice productive	15	-	-
9. Avansuri (ct. 4093)	16	-	-
Total: (rd. 08 la 16)	17	17.497.868	13.403.862
III. Imobilizări financiare			
1. Acțiuni deținute la entități afiliate (ct. 261-2961)	18	-	-
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate	19	-	-
3. Interese de participare (ct. 263-2962)	20	-	-
4. Împrumuturi acordate entităților pe bază de interese	21	-	-
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	22	-	-
6. Alte împrumuturi	23	486	486
Total: (rd.18 la 23)	24	486	486
Active imobilizate - Total (rd. 07+17+24)	25	17.510.113	13.411.199
B. Active circulante			
I. Stocuri			
1. Materii prime și materiale consumabile	26	944.705	944.107
2. Producția în curs de execuție	27	-	-
3. Produse finite și mărfuri	28	-	-
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	29	-	-
Total: (rd. 26 la 29)	30	944.705	944.107
II. Creanțe			
1. Creanțe comerciale	31	207.461	161.642
2. Sume de încasat de la entități afiliate (ct. 451-495)	32	-	-
3. Sume de încasat de la entități asociate	33	-	-
4. Alte creanțe	34	3.505.149	2.822.789
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456-495)	35	7.007	7.007
Total: (rd. 31 la 35)	36	3.719.617	2.991.438

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
BILANȚ
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	31.12.2020	31.12.2021
III. Investiții financiare pe termen scurt			
1. Acțiuni deținute la entități afiliate (ct 501-591)	37	-	-
2. Alte investiții pe termen scurt	38	-	-
Total (rd. 37+38)	39	-	-
IV. Casa și conturi la bănci	40	8.599.140	14.161.498
7. Active circulante - Total (row. 30+36+39+40)	41	13.263.462	18.097.043
C. Cheltuieli în avans (acc. 471)	42	256.725	197.523
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	43	256.725	197.523
Sume de reluat într- perioadă mai mare de un an	44	-	-
D. Datorii ce trebuie plătite într-o perioada de pâna la un an			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	45	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit	46	-	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct 419)	47	-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+ 408)	48	899.401	1.303.862
5. Efecte de comert de plătit (ct.403+405)	49	-	-
6. Sume datorate entităților afiliate	50	-	-
7. Sume datorate entităților pe bază de interese	51	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile privind asigurările	52	3.487.769	3.504.498
Total : (rd. 45 la 52)	53	4.387.170	4.808.360
E. Active circulante nete (rd 41+43-53-70-73-76)	54	9.131.717	13.485.223
F. Total active minus datorii curente (rd. 25+44+54)	55	26.641.830	26.896.422
G. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	56	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit	57	-	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct 419)	58	-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+ 408)	59	-	-
5. Efecte de comert de plătit (ct.403+405)	60	-	-
6. Sume datorate entităților afiliate	61	-	-
7. Sume datorate entităților pe bază de interese	62	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	63	-	-
Total : (rd. 56 la 63)	64	-	-
H. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	65	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	-	-
3. Alte provizioane	67	-	-
Total (rd. 65 la 67)	68	-	-

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
BILANȚ
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	31.12.2019	31.12.2020
I. Venituri în avans			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70+71)	69	2.283	983
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	70	1.300	983
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	71	983	-
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	72	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.472)	73	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.472)	74	-	-
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478)(rd.76+77)	75	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	76	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	77	-	-
Fond comercial negativ (ct. 2075)	78	-	-
Total (rd. 69+72+75+78)	79	2.283	983
J. Capital și rezerve			
I. Capital			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	3.585.090	3.587.090
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	-	-
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare	83	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii	84	-	-
Total (rd. 80 la 84)	85	3.585.090	3.587.090
II. Prime de capital (ct. 104)	86	-	-
III. Rezerve din reevaluare (ct. 105)	87	12.843.026	12.778.126
IV. Rezerve			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	717.018	717.018
2. Rezerve statutare sau contractuale	89	-	-
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	8.373.336	9.031.426
Total (rd. 88 la 90)	91	9.090.354	9.748.444
Acțiuni proprii	92	-	-
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	93	-	-
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	94	-	-
V. Profitul sau pierderea reportat(a) SOLD C	95	-	-
SOLD D	96	193.801	128.901
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C	97	1.316.178	911.663
SOLD D	98	-	-
Repartizarea Profitului	99	-	-
Capitaluri proprii – Total (rd. 70 + 71 + 72 + 77 - 78 + 79 - 80 + 81 - 82 + 83 - 84 - 85)	100	26.640.847	26.896.422
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	-	-
Patrimoniul privat (ct.1017)	102	-	-
Capitaluri – Total (rd. 100+101+102)	103	26.640.847	26.896.422

Data 13.04.2021

Administrator,

Director Economic,

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	2020	2021
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	1	42.275.040	38.785.119
Producția vândută (ct.701+702+703+704+ 705+706+ 708)	2	11.844.989	11.699.876
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	-	-
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	-	-
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile ale căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct. 766)	5	-	-
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	6	30.430.051	27.085.243
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct. 711+712)			
----- Sold C	7	-	-
----- Sold D	8	-	-
3. Productia imobilizata (ct.721+722)	9		28.761
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale	10	-	-
5. Venituri din producția de investiții imobiliare	11	-	-
6. Venituri din subvenții de exploatare	12	-	14.568
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	13	9.163	21.310
- din care, venituri din fondul comercial negativ	14	-	-
- din care, venituri din subvenții pentru investiții	15	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	42.284.203	38.849.758
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602)			
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	17	6.614.541	8.463.285
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct.605)	18	52.656	62.908
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	19	303.918	281.914
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21		
a) Salarii (ct.641+642+643+644)	22	20.646.431	22.565.436
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	23	20.080.701	22.020.219
10. a) Ajustări de provizioane privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26-27)	24	565.730	545.217
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813-6817)	25	9.840.049	4.209.876
a.2) Venituri (ct. 7813)	26	9.840.049	4.209.876
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	27	-	-
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	28	-	60.932
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	29	-	60.932
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	30		
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	31	3.116.847	2.207.553
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	32	2.739.073	1.812.229
11.3 Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	33	373.712	386.328
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale	34	-	-
11.5 Cheltuieli privind calamitățile	35	-	-
11.6 Alte cheltuieli	36	-	-
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare	37	-	-
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare	38	4.062	8.996
Ajustări privind provizioanele (rd. 40-41)	39		
Cheltuieli (ct. 6812)	40	-	-37.028
Venituri (ct. 7812)	41	-	37.028
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	40.574.442	37.814.876
PROFITUL DIN EXPLOATARE			
Profit(rd 16-42)	43	1.709.761	1.034.882
Pierdere(rd 42-16)	44		

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PERDERE
 (toate sumele sunt exprimate în RON)

	Nr. Rd.	2020	2021
12. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	45	-	-
- din care, veniturile obținute de la entități afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	30.377	51.165
- din care, veniturile obținute de la entități afiliate	48	-	-
14. Venituri din subvenții de exploatare	49	-	-
15. Alte venituri financiare	50	-	-
-din care, venituri din alte imobilizări financiare	51	-	-
VENITURI FINANCIARE-TOTAL (rd. 45+47+49+ 50)	52	30.377	51.165
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 54-55)	53	-	-
- Cheltuieli (ct. 686)	54	-	-
- Venituri (ct. 786)	55	-	-
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	56	208.555	-
- din care, cheltuieli în relația cu entități afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct 663+664+665+667+668)	58	-	-
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd.53+56+58)	59	208.555	-
REZULTATUL FINANCIAR Profit (rd. 52-59)	60	-	51.165
Pierdere (rd. 59-52)	61	178.178	-
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	42.314.580	38.900.923
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	40.782.997	37.814.876
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTĂ			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	1.531.583	1.086.047
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	66	215.405	174.384
20. Alte impozite neprezentate la elementele mai sus	67	-	-
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR :			
- Profit (rd. 64 - 65 – 66 - 67)	68	1.316.178	911.663
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	-	-

Data 13.04.2022


 Administrator,

Director Economic,

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRII FLUXURILOR DE NUMERAR
 (toate sumele sunt exprimate în RON)

	Anul încheiat la 31 Decembrie 2020	Anul încheiat la 31 Decembrie 2021
(Piedere)/Profit net	1.316.178	911.663
Ajutări pentru:		
Deprecierea imobilizărilor corporale	9.820.152	4.202.420
Amortizarea imobilizărilor necorporale	19.898	7.456
Pierdere din vânzarea de mijloace fixe	-	-
Subvenții pentru investiții	-	-
Venituri din dobânzi	(30.377)	(51.165)
Cheltuieli privin dobânzile	208.555	-
Cheltuieli privind impozitul pe profit		
Profit din exploatare înainte de modificarea capitalului circulant	11.334.406	5.062.918
(Creșteri)/Reduceri ale soldurilor clienților și a altor creanțe	134.378	792.472
(Creșteri)/Reduceri ale soldurilor stocuri	256.767	598
Creșteri/(Reduceri) ale soldurilor furnizorilor și altor datorii	(1.231.072)	568.742
(Creșteri)/Reduceri ale cheltuielilor în avans	86.509	59.202
Creșteri/(Reduceri) ale veniturilor în avans	-	-
Numerar net generat de capitalul circulant	10.580.988	6.478.262
Impozit pe profit plătit	(368.933)	(259.814)
Numerar generat din activitatea de exploatare	10.212.055	6.218.448
Activități de investiții		
Achiziții de mijloace fixe	-	-
Achiziții de imobilizări necorporale	-	-
Dobânzi încasate	-	-
Numerar net generat din activități de investiții	-	-
Activități de finanțare		
Plata dividende 50% din profit conform statut	(832.900)	(658.090)
Dobânzi plătite	(208.555)	-
Capital social		2.000
Sume rambursate în cadrul operațiunii de creditare	(8.282.166)	-
Numerar net din activități de finanțare	(9.323.621)	(656.090)
Creștere a disponibilităților	888.434	5.562.358
Disponibilități la 1 ianuarie	7.710.706	8.599.140
Disponibilități la 31 decembrie	8.599.140	14.161.498

Data 13.04.2022

Administ. gator,

Director Economic,

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII
(toate sumele sunt exprimate în RON)

	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerva legala	Alte rezerve inclusiv rezerve reprezentand surplus realizat	Rezultatul reportat	Rezultatul anului curent	TOTAL
Sold la 31 Decembrie 2019/ 1 Ianuarie 2020	3.585.090	12.849.360	717.018	7.540.436	(200.135)	1.665.800	26.157.569
Profit/pierdere net/a al/a exercițiului						1.316.178	1.316.178
Repartizarea rezultatului						(1.665.800)	(1.665.800)
Repartizare la rezerva legală							-
Repartizare la alte rezerve							-
Aport capital social							-
Diminuarea rezerve din reevaluare		(6.334)			6.334		-
Repartizarea altor rezerve în rezultat reportat				832.900			832.900
Sold la 31 Decembrie 2020/ 1 Ianuarie 2021	3.585.090	12.843.026	717.018	8.373.336	(193.801)	1.316.178	26.640.847
Profit/pierdere net/a al/a exercițiului						911.663	911.663
Repartizarea rezultatului						(1.316.718)	(1.316.718)+
Repartizare la rezerva legală							-
Repartizare la alte rezerve							-
Aport capital social	2.000						-
Diminuarea rezerve din reevaluare		(64.900)			64.900		2.000
Repartizarea altor rezerve în rezultat reportat				658.089			658.089
Sold la 31 Decembrie 2021	3.587.090	12.778.126	717.018	9.031.426	(128.901)	911.663	26.896.422

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.

Note explicative la Situațiile Finaciare

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 1: Active imobilizate

COST	A	B	Sold la	Creșteri	Reduceri	Din care: Dezmembrări și casări	Sold la
			1-Ian-21				31-Dec-21 (col.5=1+2-3)
			1	2	3	4	5
Imobilizări necorporale							
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	1	-	-	-	-	-	-
Alte imobilizări	2	129.970	2.548	-	-	-	132.518
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	3	-	-	-	-	-	-
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	129.970	2.548	-	-	-	132.518
Imobilizări corporale							
Terenuri	5	11.650.990	-	-	-	-	11.650.990
Construcții	6	1.887.949	28.761	-	-	-	1.916.710
Instalații tehnice și mașini	7	60.945.058	42.950	75.901	-	-	60.912.107
Alte instalații, utilaje și mobilier	8	37.906	36.529	5.811	75.901	75.901	68.624
Avansuri și imobilizări corporale în curs	9	-	1.140	-	-	5.811	1.140
Imobilizări corporale în curs de execuție	10	-	-	-	-	-	-
TOTAL (rd. 05 la 10)	11	74.521.903	109.380	81.712	-	-	74.549.571
Imobilizări financiare	12	486	-	-	-	-	486
Active imobilizate - TOTAL (rd. 04+11+12)	13	74.652.359	111.928	81.712	81.712	81.712	74.682.575

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 1: Active imobilizate (continuare)

A	B	Sold la 1-Ian-21 6	Amortizare în cursul anului 2021 7	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență și reevaluare 8	Sold la 31-Dec-21 9
AMORTIZARE ACUMULATĂ					
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	13	-	-		
Alte imobilizări	14	118.211	7.456		125.667
TOTAL (rd. 13 la 14)	15	118.211	7.456		125.667
Imobilizări corporale					
Terenuri	16				
Construcții	17	304.633	142.907		447.540
Instalații tehnice și mașini	18	56.683.495	4.057.247	74.936	60.665.806
Alte instalații, utilaje și mobilier	19	35.908	2.266	5.811	32.363
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	57.024.036	4.202.420	80.747	61.145.709
Amortizări - TOTAL (rd. 15+20)	21	57.142.247	4.209.876	80.747	61.271.376
IMOBILIZĂRI NETE (rd. 13-21)	22	17.510.112	-		13.411.199

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 1: Active immobilizate (continuare)

Intrările de immobilizări în cursul anului 2021 au fost următoarele:

Immobilizări necorporale în valoare totală de 2.548 RON reprezentând: licențe antivirus și licențe Windows.

Immobilizări corporale în valoare totală de 108.240 RON din surse proprii de finanțare reprezentând: Pistol pneumatic, pompa distribuție carburanți automată, copiator, sistem de bariere automate și modernizare hală de întreținere și atelier

Immobilizarile corporale în curs de execuție în valoare totală de 1140 RON reprezentând avize și taxe pentru proiectul de modernizare hală de întreținere și atelier

Ieșirile de mijloace fixe în cursul anului 2021 au fost următoarele:

Valoarea mijloacelor fixe casate este de 81.712 RON, reprezentând mijloace de transport echipament și tehnica de calcul, acestea fiind uzate atât fizic cât și moral.

Amortizarea immobilizărilor corporale

Deprecierea mijloacelor fixe în valoare totală de 4.209.876 RON, a reprezentat amortizarea immobilizărilor necorporale, amortizarea mijloacelor de transport, echipamentelor și instalațiilor

Amortizarea capitalului immobilizat în exercițiul financiar 2021 s-a calculat conform prevederilor Legii 15/1994, Legii 227/2015 și H.G.2139/2004, folosindu-se amortizarea liniară.

NOTA 2: Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

La data de 31 Decembrie 2021 societatea nu are constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

NOTA 3: Repartizarea profitului

Destinația	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Profit net de repartizat:	1.316.178	911.663
- rezerva legală	-	-
- alte rezerve	658.089	455.831
- sume virate la bugetul local	658.089	455.741
- bugetul Consiliului Județean Argeș		91

În anul 2021 societatea a înregistrat profit net în suma de 911.663 RON care va fi repartizat după cum urmează: vărsăminte la bugetul local 50% în sumă de 455.832 RON, alte rezerve - surse proprii de finanțare 455.831 RON, conform OUG 64/2001.

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 4: Creante și datorii

Creanțe

	LICHIDITATE		
	Sold la 31 decembrie 2020	Sub 1 an	Peste 1 an
Clienți	244.489	244.489	-
Subvenție de încasat	1.994.538	1.994.538	-
Alte creanțe în legătură cu personalul	2.029	2.029	-
Clienți facturi de întocmit	-	-	-
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	1.110.310	1.110.310	-
Alte creanțe de la bugetul statului	398.272	398.272	-
Decontări cu acționarii privind capitalul	7.007	7.007	-
Ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți	(37.028)	(37.028)	-
TOTAL	3.719.617	3.719.617	-

	LICHIDITATE		
	Sold la 31 decembrie 2021	Sub 1 an	Peste 1 an
Clienți	161.642	161.642	-
Subvenție de încasat	1.179.118	1.179.118	-
Alte creanțe în legătură cu personalul	11	11	-
Clienți facturi de întocmit	-	-	-
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	1.110.310	1.110.310	-
Alte creanțe de la bugetul statului	533.350	533.350	-
Decontări cu acționarii privind capitalul	7.007	7.007	-
Ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți	-	-	-
TOTAL	2.991.438	2.991.438	-

Subvențiile de încasat în valoare de 1.179.118 RON reprezintă subvenții aferente cifrei de afaceri, ele au fost încasate ulterior în ianuarie 2022.

Suma de 1.110.311 RON înregistrată în operațiuni în curs de clarificare se referă la suma ce s-ar fi cuvenit asociaților pentru perioada Octombrie 2014 – Mai 2015 în condițiile contractului de asociere în participațiune nr.1029/2008 și a acordului formal nr.1349/03167/28.02.2014.

Mai multe informații sunt prezentate în **NOTA 15 Evenimente contingente și angajamente ulterioare**.

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
 (toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 4: Creanțe și datorii (continuare)

Datorii	Sold la 31 decembrie 2020	EXIGIBILITATE		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale				
Furnizori	899.401	899.401	-	-
Salarii	523.546	523.546	-	-
Retineri salarii	20.337	20.337	-	-
Garanții materiale pentru salariați	541.795	541.795	-	-
Datorii curente la bugetul de stat	325.920	325.920	-	-
Datorii curente la bugetul asigurărilor	659.778	659.778	-	-
TVA neexigibil	-	-	-	-
Alte impozite și taxe	4.274	4.274	-	-
Decontări operații de participare	1.110.310	1.110.310	-	-
Creditori diversi	301.808	301.808	-	-
TOTAL	4.387.169	4.387.169		
Datorii				
	Sold la 31 decembrie 2021	EXIGIBILITATE		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale				
Furnizori	1.303.862	1.303.862	-	-
Salarii	511.447	511.447	-	-
Retineri din salarii	24.157	24.157	-	-
Garanții materiale pentru salariați	510.842	510.842	-	-
Datorii curente la bugetul de stat	367.429	367.429	-	-
Datorii curente la bugetul asigurărilor	714.522	714.522	-	-
TVA neexigibil	-	-	-	-
Alte impozite și taxe	3.754	3.754	-	-
Decontări operații de participare	1.110.310	1.110.310	-	-
Creditori diversi	262.037	262.037	-	-
TOTAL	4.808.360	4.808.360		

Din totalul datoriilor în sumă de 4.808.360 RON suma de 3.698.050 RON sunt datorii curente care vor fi plătite în anul 2022.

Furnizorii în suma de 1.303.862 RON au fost achitați în termen conform clauzelor contractuale.

Datoriile curente la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale și alte impozite și taxe în sumă de 1.085.705 RON au fost achitate în termenele legal.

Către alți creditori societatea înregistrează datorii în sumă de 1.372.347 din care suma de 262.037 RON reprezintă garanții de bună execuție și participare la licitație constituite pentru contractele de piese și materiale aflate în derulare, iar suma de 1.110.311 RON reprezintă decontări din operații de participare evidențiate în contabilitate pentru lunile Octombrie 2014-Mai 2015 și nedecontate acestora ca urmare a dosarului 10080/3/2016 așa cum este prezentat în **NOTA 15 Evenimente contingente și angajamente ulterioare.**

NOTA 5: Principii politice și metode contabile

a) Baze de pregătire a situațiilor financiare

Aceste situații financiare au fost pregătite în concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 („OMF 1802/2014”) modificat și completat de Ordinul nr. 4160/2016 emis de Ministerul Economiei și Finanțelor cu modificările și completările ulterioare care cere ca situațiile financiare să fie pregătite în concordanță cu:

- Legea Contabilității nr. 82/1991 (republicata)
 - Cerințele de prezentare specificate de OMF 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.
- Înregistrările contabile care constituie bază a acestor situații financiare sunt efectuate în RON („RON”)

b) Tranzacții și solduri în monedă straină

Societatea nu a efectuat tranzacții în monedă straină.

c) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt recunoscute conform prevederilor de OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și amortizate pe perioada duratei de viață a activului. Imobilizările necorporale care nu sunt generate intern sunt prezentate la cost. Imobilizările necorporale exclusiv cheltuielile de dezvoltare create în cadrul firmei nu sunt capitalizate iar cheltuielile de investiții sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul aferent.

d) Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt evaluate la valoarea reevaluată mai puțin amortizarea cumulată. Costul imobilizărilor corporale se compune din costul de achiziție, care cuprinde taxele de import și taxele de achiziție nereturnabile și costurile direct atribuibile activului pentru aducerea acestuia în locația și condițiile actuale.

Amortizarea utilizată este cea liniară, calculată pe toată durata utilă a imobilizărilor după cum urmează:

<u>Categorie</u>	<u>Ani</u>
Software	3
Echipamente tehnice	5-15
Mijloace de transport	4-8
Echipamente de birou	3-15

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsura ce au fost efectuate.

Îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor, capacitatea de producție a acestora sau performanțele tehnice se capitalizează. Aceste îmbunătățiri sunt amortizate pe durata de viață utilă rămasă a activului aferent.

Profitul sau pierderea rezultată din scoaterea din evidență a mijloacelor fixe sunt determinate comparând veniturile cu valoare rămasă de amortizat și sunt incluse în cadrul profitului din exploatare.

Terenul deținut de societatea noastră nu este supus amortizării.

În cadrul valorii activelor nu este capitalizată cheltuielă cu dobânda.

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 5: Principii politice și metode contabile (continuare)

Deprecierea activelor

Activele care nu au o durată de viață determinată nu se amortizează și sunt testate anual pentru depreciere. Activele care se amortizează sunt revăzute ori de câte ori există indicii conform cărora valoarea contabilă este mai mică decât valoarea lor recuperabilă. Pierderea din depreciere este recunoscută pentru oricare diferență cu care valoarea netă contabilă depășește valoarea sa recuperabilă. Valoarea recuperabilă reprezintă valoarea cea mai mare dintre valoarea justă mai puțin costurile cu vânzarea și valoarea sa în folosință. În scopul prezentării deprecierei activelor acestea sunt grupate la valoarea cea mai mică pentru care se pot identifica în mod separat fluxuri de numerar (unități generatoare de numerar).

e) Stocuri

Societatea folosește metoda de evaluare a stocurilor FIFO. Stocurile sunt prezentate la valoarea minimă dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul stocurilor include toate cheltuielile necesare aducerii fiecărui produs în locația și în condițiile necesare valorificării acestuia.

f) Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea originală facturată. Societatea constituie provizioane numai pentru anumiți clienți, atunci când încasarea lor este considerată incertă. Valoarea provizionului este recunoscută în contul de profit și pierdere.

g) Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt formate din numerar în casa, avansuri de trezorerie, conturi la bănci și alte valori.

h) Datorii comerciale

Datoriile comerciale și celelalte datorii sunt prezentate la cost, însemnând valoarea justă atribuibilă acestora echivalentă a plăților viitoare pentru bunuri sau servicii primite indiferent de faptul că acestea din urmă au fost sau nu facturate către societate.

i) Împrumuturi

Evidența împrumuturilor este ținută pe baza tragerilor și a rambursărilor din perioadă. Împrumuturile în valută sunt translatate în RON utilizând cursul publicat de BNR.

Împrumuturile sunt înregistrate inițial la suma primită mai puțin cheltuielile pentru contractarea împrumuturilor respective. Împrumuturile sunt prezentate ulterior la cost amortizat. Orice diferențe între încasări (nete de costul tranzacției) și valoarea obligației (de rascumpărare) sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe toată durata împrumutului folosind metoda dobânzii efective.

j) Active deținute prin leasing financiar

Societatea nu are active deținute prin leasing financiar. Atunci când activele sunt finanțate prin contracte de leasing care dau naștere unor drepturi aproximative cu drepturile legale, activele sunt tratate ca și când ar fi fost cumparate de drept. Suma capitalizată reprezintă valoarea prezentă a plăților minime de leasing plătibile în cursul termenului de leasing. Angajamentele de leasing sunt prezentate ca datorii de leasing financiar. Deprecierea activelor în cauză este recunoscută în cadrul contului de profit și pierdere.

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 5: Principii politice și metode contabile (continuare)

k) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil să fie necesară o ieșire de resurse care să afecteze beneficiile economice viitoare pentru a onora obligația respectivă și o estimare credibilă a valorii obligației poate fi realizată. Atunci când societatea se așteaptă ca un provizion să fie rambursat, rambursarea se va recunoaște ca un activ separat dar numai dacă este cert.

l) Pensii

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, societatea efectuează plăți către Statul Român în beneficiul angajaților săi pentru asigurări sociale. Toți salariații societății sunt incluși în Planul de Pensii al Statului Român.

m) Capitalul social

Acțiunile ordinare sunt recunoscute în capitalurile proprii.
Capitalul social al Societății la 31 Decembrie 2021 a fost în sumă de 3.587.090 RON, reprezentând un număr de 358.709 acțiuni cu o valoare nominală de 10 RON.

n) Rezerve

Societatea are rezerve legale și alte rezerve legal constituite.

o) Datorii pe termen lung

Datoriile pe termen lung reprezintă datoriile ce au o exigibilitate mai mare de 12 luni de la data bilanțului. La data de 31.12.2021 societatea nu are datorii pe termen lung.

p) Veniturile și Cheltuielile

Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute în perioada în care serviciile/bunurile sunt prestate/livrate.

r) Subvenții

Subvenții aferente veniturilor.
Subvențiile aferente activității curente sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa în măsura în care se poate estima în mod real/ se cunoaște valoarea acestora. Dacă valoarea lor nu poate fi estimată rezonabil la data bilanțului acestea se recunosc atunci când se încasează.

s) Costurile finanțării

Cheltuielile cu dobânzile și alte costuri aferente împrumuturilor se înregistrează în contul de profit și pierdere cu excepția costurilor de finanțare aferente proiectelor de dezvoltare care sunt transferate asupra costurilor de dezvoltare până la data finalizării.

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Financiare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 5: Principii politice și metode contabile (continuare)

t) Impozite și taxe

Datoriile și activele fiscale curente aferente perioadei curente și perioadelor anterioare sunt măsurate la valoarea la care se așteaptă să fie plătite sau să fie recuperate de la autoritățile fiscale folosind diferite rate fiscale și legi care au fost promulgate sau adoptate până la data bilanțului.

u) Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare care aduc informații suplimentare despre situația societății la data bilanțului sau cele care indică faptul că prezentarea conform principiului continuității în exploatare nu este adecvată sunt reflectate în notele aferente situațiilor financiare. Evenimentele ulterioare care nu se concretizează în ajustări sunt prezentate în note atunci când sunt materiale.

v) Datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt recunoscute în prezentele situațiile financiare. Acestea sunt prezentate în notele explicative excepție făcând cazul în care posibilitatea unei ieșiri de resurse care să afecteze beneficiile economice viitoare este foarte redusă.

w) Părți afiliate

O societate este considerată parte afiliată a altei societăți atunci când fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau alte modalități, are abilitatea ca să exercite control în mod direct sau indirect sau o influență notabilă în cealaltă societate.

x) Cifre comparative

Situațiile vor fi prezentate comparativ cu cele din perioada precedentă. În cazul în care comparabilitatea nu va putea fi realizată se vor retrata valorile aferente exercițiului precedent, iar ajustările efectuate se vor prezenta în situațiile financiare.

NOTA 6: Acțiuni și obligațiuni

Capitalul social al Societății la 31 Decembrie 2021 a fost în sumă de 3.587.090 RON reprezentând 358.709 de acțiuni cu o valoare nominală de 10 RON. Capitalul propriu a fost plătit în întregime.

Structura acționariatului este prezentată în tabelul de mai jos:

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PITESTI	99.94%
JUDETUL ARGES PRIN CONSILIUL JUDETEAN ARGES	0.06%
TOTAL	100.00%

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
 (toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 7: Informații privind angajații, administratorii și management-ul

În timpul exercițiului financiar încheiat la 31 Decembrie 2021 conducerea societății a fost asigurată de D-nul Rotaru Manuel Vasile, în calitate de director general, împreună cu ceilalți membri ai consiliului de administrație.

NOTA 7: Informații privind angajații, administratorii și management-ul (continuare)

În cursul anului 2021 Consiliul de Administrație a fost reprezentat de :

Ciurea Diaconescu Constantin	01.01.2021-31.12.2021	- Presedintele Consiliului de Administrație
Matei Lazar Gheorghe	01.01.2021-31.12.2021	- Membru Consiliul de Administrație
Rotaru Manuel Vasile	01.01.2021-31.07.2021	- Membru Consiliului de Administrație
Greavu Gheorghe	01.01.2021-31.07.2021	- Membru Consiliului de Administrație
Florea Daniel	01.01.2021-31.07.2021	- Membru Consiliului de Administrație
Hodos Adrian	01.08.2021-31.12.2021	- Membru Consiliului de Administrație
Barlogeanu Marioara	01.08.2021-31.12.2021	- Membru Consiliului de Administrație
Sandu Adrian	01.08.2021-31.12.2021	- Membru Consiliul de Administrație

La 31 Decembrie 2021 nu a fost constituită nici o garanție și nu există nici o altă obligație viitoare în relație cu administratorii sau directorii societății.

Sumele privind salariile brute și taxele salariale (ale angajatorului) aferente anului 2021 și 2020 sunt prezentate mai jos:

	2020	2021
Management		
Cheltuieli cu salariile brute în anul	546.830	746.791
Cheltuieli cu taxele salariale aferente anului	12.304	16.803
Tichete de masă	-	-
Salariați		
Cheltuieli cu salariile brute în anul	18.436.246	19.131.608
Cheltuieli cu taxele salariale aferente anului	703.492	738.617
Tichete de masă	1.644.455	1.387.320
Total		
Cheltuieli cu salariile brute în anul	21.343.327	22.021.139
Cheltuieli cu taxele salariale aferente anului	18.983.076	19.878.399
Tichete de masă	715.796	755.420
	1.644.455	1.387.320

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 8: Analiza principalilor indicatori economico-financiari

PROFITABILITATEA ȘI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2021	2021
Eficiența capitalului disponibil		
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	1.531.583	1.086.047
Capital angajat (B)	26.640.847	26.896.422
A/B	0.06	0.04
Eficiența capitalului propriu		
Profitul (pierdere) net (A)	1.316.178	911.663
Capital propriu (B)	26.640.847	26.896.422
A/B	0.05	0.03
Marja brută din vânzări		
Profit brut din vânzări (A)	1.531.583	1.086.047
Cifra de afaceri (B)	42.275.040	38.785.119
A/B	0.04	0.03
Rata profitului operațional		
Profit (pierdere) din exploatare (A)	1.709.761	1.034.882
Venituri din exploatare (B)	42.284.203	38.849.758
A/B	0.04	0.03
Rata profitului net		
Profitul (pierdere) net (A)	1.316.178	911.663
Venituri totale (B)	42.314.580	38.900.923
A/B	0.03	0.02
Viteza de rotație a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	42.275.040	38.785.119
Active imobilizate (B)	17.510.112	13.411.199
A/B	2.41	2.89
Rata activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	42.275.040	38.785.119
Total activ (B)	31.030.299	31.705.765
A/B	1.36	1.22

SOLVABILITATE	2020	2021
Rata de îndatorare		
Total datorii (A)	4.387.169	4.808.360
Total activ (B)	31.030.299	31.705.765
A/B	0.14	0.15
Gradul de îndatorare		
Total datorii pe termen lung (A)	-	-
Capitalul permanent (B)	26.640.847	26.896.422
A/B	-	-
Rata acoperirii dobânzii		
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	1.531.583	1.086.047
Dobânda (B)	208.555	-
A/B- ori	7.34	-

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Financiare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
 (toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 8: Analiza principalilor indicatori economico-financiari (continuare)

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	2020	2021
Rata lichidității generale		
Active curente	13.520.187	18.294.566
Obligații curente	4.387.169	4.808.360
(A/B)	3.08	3.80
Rata rapidă a lichidității		
Active curente	13.520.187	18.281.441
Stocuri	944.705	944.107
Obligații curente	4.387.169	4.808.360
(A-B)/C	2.87	3.61
Perioada încasării clienților		
Creanțe comerciale (A)	207.461	161.642
Cifra de afaceri netă (B)	42.275.040	38.785.119
(A/B)*365- zile	1.79	1.53
Perioada imobilizării stocurilor		
Stocuri (A)	944.705	944.107
Cifra de afaceri neta (B)	42.275.040	38.785.119
(A/B)*365- zile	8.16	8.87
Perioada achitării furnizorilor		
Datorii comerciale (A)	899.401	1.303.862
Cifra de afaceri neta (B)	42.275.040	38.785.119
(A/B)*365- zile	7.77	12.26

Principalul obiect de activitate al Societății este transportul urban suburban și metropolitan de călători. Gestiunea societății în anul 2021 a fost controlată de auditorul intern. În anul 2021 situațiile anuale financiare au fost supuse auditului statutar în conformitate cu prevederile legii contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare de către auditor aprobat AGA al cărui cost cu prestația se va reflecta în situațiile financiare ale anului 2021.

Societatea nu are filiale și nici relații cu alte întreprinderi asociate în care să dețină titluri de participare. Posturile de activ și pasiv prezentate în situațiile financiare anuale au fost întocmite în monedă națională iar ciferele cuprinse în rapoarte au fost exprimate în RON.

Societatea nu are angajamente acordate și nici angajamente primite.

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Financiare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 9: Alte informații (continuare)

b) Onorarii de audit

Costurile contractuale privind onorariile de audit pentru situațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31 Decembrie 2021 întocmite în conformitate cu OMF 1802 / 2014 sunt în valoare de totală de 26.740 RON fără TVA.

NOTA 10: Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt reprezentate de:

	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Conturi bancare în RON		
Numerar în RON	8.572.380	14.134.861
Avansuri de trezorerie	11.635	12.393
Alte valori	5.125	5.000
	10.000	9.244
Total numerar și echivalente de numerar	8.599.140	14.161.498

NOTA 11: Stocuri

	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Combustibil	248.691	209.437
Piese de schimb	627.430	658.411
Materiale auxiliare	37.191	37.054
Obiecte de inventar	-	1267
Materiale de natura obiectelor de inventar	6.095	6.075
Alte materiale consumabile	25.299	31.863
Total	944.705	944.107

NOTA 12: Impozitul pe profit

Calculul impozitului pe profit se bazează pe rezultatele raportate în declarația privind impozitul pe profit întocmită pe baza bilanței de verificare întocmită la 31.12.2021 și respectiv a situațiilor financiare ale societății.

Impozitul pe profit este calculat ca procent aplicat la profitul contabil obținut potrivit reglementărilor legale în vigoare ajustat pentru anumite poziții. Conform legislației fiscale (cu cheltuieli deductibile și cheltuieli nedeductibile fiscal). Procentul utilizat pentru calculul impozitului pe profit este de 16%.

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Financiare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
 (toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 12: Impozitul pe profit (continuare)

Reconcilierea dintre profitul contabil, impozitul pe profit curent și datoria cu impozitul pe profit curent este prezentată mai jos:

	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Rezultat contabil - profit	1.531.583	1.086.047
Elemente similare veniturilor	6.334	64.900
Deduceri fiscale și rezerva legală	-	-
Cheltuieli nedeductibile fiscal	-	58.024
Venituri neimpozabile	22.228	-37.028
Profit impozabil	1.560.145	1.171.943
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent (înainte de sponsorizare) (2021 = 16%, 2020=16%)	249.623	187.510
Sponsorizări		
Reducere impozit cf.Oug 153/2021	0	(13.126)
(Creanța) / Datorie cu impozitul pe profit la începutul anului	43.227	-
(Plăți) / (compensări) efectuate în cursul anului	(385.478)	352.442
(Creanța) / Datorie cu impozitul pe profit curent la sfârșitul anului	(92.628)	(178.058)

NOTA 13: Părți afiliate

Societatea face parte din grupul de societăți deținute și controlate de Consiliul Local Pitești.
 Părțile afiliate prezentate mai jos sunt furnizori de servicii ai societății.
 Aceste situații financiare reprezintă situațiile financiare individuale ale societății și nu situațiile financiare consolidate ale grupului.

Părțile afiliate ale societății Publitrans 2000 S.A. la 31 Decembrie 2021 sunt:

Nr crt.	Nume	Țara de origine	Tipul de relație
1	Salubritate 2000 SA	Romania	Furnizor. Asociat comun
2	Apa Canal 2000 SA	Romania	Furnizor. Asociat comun
3	Termocalor Confort SA	Romania	Furnizor. Asociat comun
4	Salpitflor Green SA	Romania	Asociat Comun

Tranzacțiile cu părțile afiliate sunt prezentate mai jos:

DATORII CĂTRE PĂRȚILE AFILIAȚE:

	2020	2021
Salubritate 2000 SA	594	615
Apa Canal 2000 SA	-	-
Termocalor Confort SA	37.429	-
Total	38.023	615

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 13: Părți afiliate (continuare)

ACHIZIȚII DE LA PĂRȚILE AFILIATE:

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Salubritate 2000 SA	6.332	9356
Apa Canal 2000 SA	37.625	29262
Termocalor Confort SA	184.550	137614
Total	<u>228.507</u>	<u>176232</u>

VÂNZĂRI CĂTRE PĂRȚILE AFILIATE:

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Salubritate 2000 SA	3.700	6480
Apa Canal 2000 SA	28.880-	28250
Termocalor Confort SA	-	-
Salpitflor Green SA	-	-
Total	<u>32.580</u>	<u>34730</u>

Sa
Aj
Te

NOTA 14: Estimări contabile critice și judecăți profesionale

Estimările și judecățile profesionale sunt evaluate în mod continuu și se bazează pe experiență și alți factori incluzând evenimente viitoare care sunt considerate ca fiind rezonabile în anumite circumstanțe.

NOTA 15: Evenimente contingente și angajamente ulterioare

A) LITIGII

La 31 Decembrie 2021 societatea este implicată în numeroase litigii. La data acestor situații financiare nu se poate estima în mod credibil care va fi evoluția acestor litigii datorită faptului că judecata managementului societății poate fi diferită de judecata instanței și implicit nu se pot estima potențialele efecte asupra situațiilor financiare :

1. Detalii despre litigiile in care societatea este implicata la 31.12.2021

JUDECĂTORIA PITEȘTI

a.1. Dosarul nr. 20259/280/2019

Secția: civilă

Obiect: pretenții delictuale

Stadiu: fond

Părți în proces: Alexandru George Marius, în calitate de reclamant

S.C. Publitrans 2000 S.A. și Stănescu Andrei în calitate de pârți

S.C. Asigurare Asirom Viena Insurance Group în calitate de chemat în Garantie

**BIROUL ASOCIAT AL EXECUTORILOR JUDECĂTOREȘTI BUCESCU EMANOIL ARON ȘI
COPACI VASILE DOREL**

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 15: Evenimente contingente și angajamente ulterioare(continuare)

TRIBUNALUL ARGES

a.2. Dosarul nr. 2697/109/2018

Secția: civilă

Materia: litigii cu profesioniștii

Obiectul dosarului: pretenții, obligarea SC Publitrans 2000 SA la plata sumei de 294.595,39 RON, reprezentând cheltuieli de funcționare a asocierii în participatiune efectuate de SC GIREXIM UNIVERSAL SA în perioada octombrie 2014 – august 2015, precum și a sumei de 1.505.555,10 RON reprezentând cota de profit realizat de asocierea în participatiune în perioada octombrie 2014-august 2015

Stadiul dosarului: fond, suspendată soluționarea cererii formulate de SC GIREXIM UNIVERSAL SA, până la finalizarea dosarului penal 10080/3/2015 aflat pe rolul Curții de Apel București

Părți în proces: SC Girexim Universal SA în calitate de reclamant

S.C. Publitrans 2000 S.A. și alții în calitate de pârâți

a.3. Dosarul nr. 3538/109/2019

Secția: civilă

Materia: litigii de muncă

Obiect: contestație fișă de evaluare

Stadiul dosarului: apel

Părți în proces: S.C. Publitrans 2000 S.A. în calitate de intimat

Matei Sonia în calitate de contestator

a.4. Dosarul nr. 1330/109/2020

Secția: civilă

Materia: litigii de muncă

Obiect: contestație decizie sancționare și imputare

Stadiul dosarului: fond. Admite acțiunea pentru decizia de imputare a sumei de 1.458 lei și o respinge pe decizia de sancționare.

Părți în proces: S.C. Publitrans 2000 S.A. în calitate de pârât

Chivu Ramona în calitate de contestator

TRIBUNALUL BACĂU

a.5. Dosarul nr. 3226/180/2010

Secția: civilă

Materia: civil

Obiect: solicitarea instanței de judecată de a emite o hotărâre care să țină loc de act autentic pentru o suprafață de 15.952 m.p.

Stadiu: recurs, judecata este suspendată până la rămânerea definitivă a soluțiilor date în Dosarele nr. 2D/P/2013 al D.I.I.C.O.T Pitești și nr.3574/P2013 al pachetului de pe lângă Judecătoria Pitești.

Părți în proces: Otobicu Daniel în calitate de recurent reclamant

Dumitru Constantin și alții în calitate de intimați pârâți

S.C. Publitrans 2000 S.A. Pitești. în calitate de intervenientă în nume propriu.

Interesul pe care unitatea noastră îl justifică în acest proces este acela ca parte din suprafața de teren pentru care se solicită emiterea unei hotărâri care să țină loc de act autentic se află în proprietatea noastră (7.703 m.p).

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

TRIBUNALUL ARGES

a.6.Dosar nr. 6398/109/2016*

Secția: civilă

Materia: litigii cu profesioniștii

Obiectul dosarului: pretenții, obligarea S.C. Publitrans 2000 S.A. la plata PROFITULUI AFERENT PERIOADEI 01.10.2014-01.10.2015. în sumă de 2.159.529.18 RON, 1.249.418 RON reprezentând polițe de asigurare CASCO, cheltuieli de exploatare în sumă de 450.042,88 RON și cheltuieli de reabilitare a celor 40 de autobuze în sumă de 348.513 RON.

Uramatorul termen de judecata: suspendat pana la solutionarea definitiva a dosarului nr.10080/3/2015 aflat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti.

Parti in proces: S.C. C.N.C.D. SA in calitate de reclamanta ,aflata in procedura generala a insolventei.
S.C. PUBLITRANS 2000 SA, in calitate de parata.

a.7. Dosar nr.7470/109/2021

Sectia: civila

Materia:Litigii de munca

Obiectul dosarului:Contestatie decizie de concediere

Termen: 16.02.2022

Parti in proces: Cosereanu Maria Mirela in calitate de contestatoare
S.C. Publitrans 2000 S.A. in calitate de intimata

a.8 Dosar nr.7748/109/2021

Sectia: civila

Materia:Litigii de munca

Obiectul dosarului:Contestatie decizie de concediere

Termen: 19.04.2022

Parti in proces: Dumitrescu Mihai Cristian in calitate de contestator
S.C. Publitrans 2000 S.A. in calitate de intimata

CURTEA DE APEL BUCUREȘTI

a.9 Dosarul 10080/3/2015

Secția: penală

Obiect: bribery

Stadiu procesual al dosarului: Finalizat la fond. Pe latura civilă s-a admis în parte cererea de constituire ca parte civila formulată de persoana vatamata Consiliul Local al municipiului Pitești și s-a respins cererea de constituire de parte civilă formulată de intervenienta în interes propriu SC Publitrans 2000 SA. S-a constatat că prejudiciul pretins de către intervenienta în interes propriu se identifică, ca întindere și cauză, cu prejudiciul pretins de partea civila Consiliul Local al municipiului Pitești. Valoarea prejudiciului în prezenta cauză este de 23.013.099,65 RON, reprezentând suma profiturilor obținute de SC CNCD SA si SC Girexim Universal SA, ca urmare a neaplicării dispozițiilor legale, a eludării procedurii de licitație, a nerezilierii contractului precum și a prelungirii contractului de asociere.

Părți în proces:- S.C. Publitrans 2000 S.A. în calitate de intervenienta în nume propriu pentru suma de 23.013.099.65 RON. la care se adaugă valoarea la zi a celor 80 de autobuze conform Rechizitoriului întocmit de Direcția Națională Anticorupție
-Tudor Pendiuc și alții, în calitate de inculpați;
-Consiliul Local al Municipiului Pitești în calitate de parte civilă
-S.C. CNCD S.A prin administrator judiciar S.C. BIO CONSULT S.P.R.L.. în calitate de parte responsabilă civilmente
- S.C.Girexim Universal S.A. în calitate de parte responsabilă civilmente

TRIBUNALUL ARGES

a.10. Dosar nr. 7479/109/2020

Secția: civilă

Materia: CAF

Obiectul dosarului: Comunicare informații de interes public (Legea nr. 544/2001).

Stadiul procesual al dosarului fond. Admite în parte cererea, în sensul că obligă pârâta la comunicarea informațiilor solicitate. Se va formula apel de către pârâtă

Părți în proces: Alexandru Dragoș în calitate de reclamant
S.C. Publitrans 2000 S.A. în calitate de pârât

a.11. Dosar nr. 3909/109/2021

Secția: civilă

Materia: CAF

Obiectul dosarului: anulare concurs din data de 03.03.2021; reorganizare concurs si susp. executare

Stadiul procesual al dosarului fond. Declină competența în favoarea Secției pentru Conflicte de Muncă și Asigurări Sociale. Termen: 24.02.2022

Părți în proces: Coșoreanu Maria Mirela în calitate de reclamant
S.C. Publitrans 2000 S.A. în calitate de pârât

a.12. Dosar nr. 7564/109/2021

Secția: Secția pentru conflicte de muncă și asigurări sociale

Materia: Litigii de muncă

Obiectul dosarului: Contestație decizie concediere nr. 93/11.08.2021

Stadiul procesual al dosarului: Respinge contestația. Definitivă prin neapelere

Părți în proces: Publitrans 2000 S.A în calitate de reclamant
Lazăr Valentin Ștefan în calitate de pârât

CURTEA DE APEL PITESTI

a.13. Dosar nr. 1415/46/2021

-Secția I civilă;

-Obiectul dosarului : Revizuire-Recurs-legea 10/2001;

- Părți în proces: -S.C. Cris Andreea CTP SRL , în calitate de revizuiant;
- Publitrans 2000 S.A., și alți, în calitate de intimată;

-Stadiu procesual: **Fond. Temen pronunțare 17.02.2022.**

B) ALTE ANGAJAMENTE

Pe lângă litigiile prezentate mai sus societatea este angajată prin contractual colectiv de muncă să ofere angajaților indemnizații salariale la pensionare. Pentru anul încheiat la 31.12.2021 conducerea Societății nu a angajat specialiști actuari pentru a estima datoriile viitoare generate de aceste relații contractuale considerând ca suma astfel determinată nu este semnificativă pentru situațiile financiare ale Societății; mai mult decât atât, contractual colectiv de muncă este periodic supus diferitelor negocieri între conducere și angajații acesteia, existând astfel posibilitatea unor modificări care pot merge până la anularea respectivei prevederi.

S.C. PUBLITRANS 2000 S.A.
Note explicative la Situațiile Finaciare
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON)

NOTA 16: Sistemul juridic și fiscal din România

Sistemul juridic și fiscal din România se schimbă în mod frecvent și face obiectul diferitelor interpretări ale ministerelor guvernamentale.

În consecință, în cazul unui control fiscal judecata societății în privința problemelor legale și fiscale s-ar putea să nu corespundă cu cea a autorităților fiscale române.

Deși managementul societății consideră că a făcut o declarație adecvată către autoritățile fiscale. Riscul rămâne ca autoritățile fiscale să aibă o interpretare diferită în privința problemelor legale și fiscale iar efectul asupra prezentelor situații financiare ar putea fi semnificativ.

NOTA 17: Împrumuturi

La data de 31.12.2021 societatea nu are împrumuturi angajate.

NOTA 18: Evenimente ulterioare datei bilantului

Ulterior exercițiului 31 decembrie 2021 nu au existat alte evenimente semnificative care să determine o ajustare a situațiilor financiare sau o prezentare suplimentară.

Impactul social și economic, atât în România cât și la nivel global, al pandemiei de Covid-19 precum și al conflictului din Ucraina și sancțiunilor economice internaționale aplicate Rusiei pot genera ipoteze și estimări care necesită reanalizări ce pot duce la ajustări semnificative ale valorii contabile a activelor și pasivelor în exercițiul financiar următor. În special, societatea se așteaptă ca ipotezele și estimările folosite în stabilirea marimii și scadenței fluxurilor viitoare de numerar aferente activelor cu caracteristici de risc de credit să fie afectate. În acest moment, societatea nu poate estima cu certitudine impactul, întrucât evenimentele evoluează de la o zi la alta.

Impactul pe termen lung poate afecta de asemenea profitabilitatea, fluxurile de numerar și volumul de bilete și abonament vandute. Cu toate acestea, la data prezentelor situații financiare, societatea își îndeplinește obligațiile la scadență și, prin urmare, aplică în continuare principiul continuității activității ca bază pentru întocmirea situațiilor financiare.

NOTA 19: Continuitatea activității

Situațiile financiare au fost elaborate plecând de la prezumția că societatea își va continua activitatea în viitorul previzibil. Societatea a raportat profit în ultimii ani, iar conducerea estimează ca urmare a investițiilor efectuate profitabilitatea societății se va îmbunătăți în anii următori. Societatea se afla sub controlul Consiliului Local Pitești care are o influență semnificativă asupra activității sale inclusiv prin aprobarea bugetului anual de venituri și cheltuieli.

Data 13.04.2022

Administrator,

Director Economic,