

NOTA EXPLICATIVA BILANT NR.1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2021

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)			Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				
	1 Sold la inceputul exercitiului financiar	2 Cresteri ****)	3 Cedari, transferuri si alte reduceri	4 = 1+2-3 Sold la sfarsitul exercitiului financiar	5 Sold la inceputul exercitiului financiar	6 Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	7 Reduceri sau reluari	8 = 5+6-7 Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0								
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	112,454	7,197	11,060	108,591	106,654	8,999	11,060	104,593
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	112,454	7,197	11,060	108,591	106,654	8,999	11,060	104,593
Imobilizari corporale								
Terenuri	3,625,006	0	0	3,625,006				
Contractii	7,419,764	12,050	0	7,431,814	4,308,898	303,488	0	4,612,386
Instalatii tehnice si masini	20,009,891	101,665	674,722	19,436,834	19,242,625	480,529	653,095	19,070,059
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	469,355	0	4,793	464,562	431,266	16,301	4,793	442,774
Avansuri si imobilizari corporale in curs	2,036	99,363		101,399	0	0	0	0
TOTAL	31,526,052	213,078	679,515	31,059,615	23,982,789	800,318	657,888	24,125,219
Imobilizari financiare								
	2,668,400	826,160		3,494,560				
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	34,306,906	1,046,435	690,575	34,662,766				
AMORTIZARI - TOTAL					24,089,443	809,317	668,948	24,229,812
TOTAL	34,306,906	1,046,435	690,575	34,662,766	24,089,443	809,317	668,948	24,229,812

Societatea SC TRAMECO SA foloseste metoda de amortizare liniara.

Administrator,
RUS BENEAMINIntocmit,
TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2021

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0		0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	2,667,502	4,895,428	0	7,562,930
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	7,529,260	916,479	208,431	8,237,308
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Administrator,
RUS BENEAMIN

Intocmit,
TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2021

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	1,615,601.00
rezerva legală**	0.00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0.00
participarea salariaților la profit	0.00
dividende de plătit	0.00
alte repartizări prevăzute de lege	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT	1,615,601.00

Societatea a înregistrat în anul 2021 un profit în valoare de 1.615.601 lei.

Administrator,
RUS BENEAMIN

Intocmit,
TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO SA.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2021

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	83,862,890	69,980,535
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	77,444,279	68,073,357
3. Cheltuielile activitatii de baza	77,444,279	68,073,357
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6,418,611	1,907,178
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	-8,252,822	-469,657
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	3,555,314	350,191
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	1,721,103	1,787,712

Administrator,
RUS BENEAMIN

Intocmit,
TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO SA

NOTA EXPLICATIVA BILANT

- NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2021

Creanțe	Nr.rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ. 1=2+3	Termen de lichiditate	
			sub 1 an 2	peste 1 an 3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	97,440	97,440	
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	2,014,912	2,014,912	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	37,313,249	26,393,777	10,919,472
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+428+431+437+4382)	4	58,005	58,005	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	29,756	29,756	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	3,000,000		3,000,000
Debitori diverși(ct.461+473)	9	6,471,634	1,733	6,469,901
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	48,887,556	28,498,183	20,389,373
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)-ct.491	11	8,237,307		8,237,307
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	4,366,168	473,916	3,892,252
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	45,113,857	29,069,539	16,044,318

Datorii	Nr.rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ. 1=2+3+4	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an 2	1 - 5 ani 3
I. Datorii financiare – total, din care:	14	8,690,591	4,590,157	4,100,434
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	2,499,999	2,499,999	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	14,306	14,306	0
-alte împrumuturi și datorii financiare (ct.161+166+167+168+169+269)	18	6,176,286	2,075,852	4,100,434
II.Alte datorii – total, din care:	19	47,804,239	47,804,239	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	44,841,673	44,841,673	0
-clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+436+437+4381+4381)	22	76,909	76,909	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	2,692,677	2,692,677	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)	26	24,180	24,180	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+ +451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)	27	168,800	168,800	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	56,494,830	52,394,396	4,100,434

PRECIZARI - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Administrator,
RUS BENEAMIN

Intocmit,
TRANCA RAMONA ALINA

NOTA 6: Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2021 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii – societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor – aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei – s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului – au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari – valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr.1752/2005 (OMFP 1752/2005).

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situațiile sunt întocmite în ipoteza ca Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în lei.

(c) Bazele contabilității

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/ 1991, republicată, modificată și completată prin Ordonanța Guvernului nr. 61/ 2001 și cu prevederile cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finanelor Publice nr. 3055/ 2009. Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț în forma lungă;
- Cont de profit și pierdere;
- Date informative ;
- Situația activelor imobilizate;
- Note explicative la situațiile financiare anuale.

(d) Tranzacții în moneda străină

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. Creanțele și datorile exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de Banca Națională a României și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

(e) Imobilizări corporale

(i) Active proprii

Imobilizările sunt evidențiate la cost, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directă și un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcției de active corporale. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor. Cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, cu rate egale pe toată durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor care sunt contabilizate

separat. Metoda de amortizare este cea liniara, in conformitate cu prevederile Legii nr. 571/ 2003. Durata normata este cea prevazuta in H. G. 2139/ 2004.

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobiliarile necorporale

(i) Alte imobiliarizari necorporale

Alte imobiliarizari necorporale achizitionate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulate si deprecierea de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobiliarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera.

Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimate a imobiliarizarii necorporale.

Majoritatea imobiliarizarii necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoare neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai puțin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul "Primul intrat – primul iesit" si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normal de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Costurile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozite amanate active, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital in limita a 5% din profitul brut, conform cerintelor legislatiei nationale.

(i) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost.

(m) Provizioane

S-au constituit provizioane pentru creante comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiile Modificarilor in Capitalurile Proprii.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

(q) Estimari

Datorita incertitudinilor inerente in desfasurarea activitatilor, unele elemente ale situatiilor financiare anuale nu pot fi evaluate cu precizie, ci doar estimate. Se pot solicita, de exemplu, estimari ale: clientilor incerti; uzurii morale a stocurilor; duratei de viata utile, precum si a modului

preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare. Rezultatele reale pot sa difere de cele estimate.

(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul normal al activitatii, Societatea face plati fondurilor de sanatate, pensii si achita impozitul pe venit in contul angajatilor sai la ratele statutare. Toti angajatii Societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

Administrator,
RUS BENEAMIN

Intocmit,
TRANCA RAMONA ALINA

Acțiuni și obligațiuni

S.C. TRAMECO S.A este o societate pe acțiuni, având următoarea structură a acționariatului :

Actionar	Numar de actiuni	Capital social	Pondere %
Selina SRL	871.919	2.179.797	93.39%
Persoane fizice	61.690	154.225	6.61%

In cursul anului 2021, nu au fost emise actiuni.

ADMINISTRATOR,

RUS BENEAMIN

INTOCMIT

TRANCA RAMONA ALINA

SC TRAMECO SA

CUI: RO71559

NOTA 8

Numarul mediu de angajati

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Personal indirect productiv	24	18
Personal direct productiv	15	31
Total	39	49

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Salarii de plata la sfarsitul perioadei	148,236	149,714
Cheltuiala cu salariile angajatilor	2,482,268	3,367,846

Administrator

RUS BENEAMIN

Intocmit

TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO S.A.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2021

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{62,331,668}{52,394,396} = 1.19$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente -Stocuri-Creante(Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6,294,929}{52,394,396} = 0.12$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{2,499,999}{13,073,030} \times 100 = 19.12$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{2,499,999}{15,573,029} \times 100 = 16.05$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{1,819,039}{203,438} = 8.94$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{791,667}{1,347,957} = 0.59$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1,347,957}{791,667} \times 365 = 621.48$$

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{20,543,672}{69,980,535} \times 365 = 107.15$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe

care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{20,543,672}{5,226,679} \times 365 = 1434.65$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{69,980,535}{10,432,954} = 6.71$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{69,980,535}{77,130,790} = 0.91$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{1,819,039}{13,073,030} = 0.14$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja profitului brut

$$\frac{\text{Profitul brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1,615,601}{69,980,535} \times 100 = 2.31$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{69,980,535}{49} = 1428174.18$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{13,073,030}{77,130,790} \times 100 = 16.95$$

Administrator,
RUS BENEAMIN

Intocmit,
TRANCA RAMONA ALINA

ALTE INFORMAȚII

S.C.TRAMECO SA a fost înființată în anul 1991 având următoarea structura a acționariatului:

Actionar	Numar de actiuni	Capital social	Pondere %
Selina SRL	871.919	2.179.797	93.39%
Persoane fizice	61.690	154.225	6.61%

S.C. TRAMECO SA are sediul social în Oradea, str.Sos.Borsului nr.14/A jud.Bihor, si are un singur punct de lucru, si anume:

-Municipiul Oradea, sos.Borsului nr.14/A ,Jud Bihor;

Societatea Trameco SA are reprezentanta deschisa in Ucraina sub denumirea :”Reprezentanta Companiei Trameco Sa ” in regiunea Transcarpatia , orasul Ujhorod , strada Petru Lintura nr.4/3. Conform statutului , societatea are bilant separat si achita impozit in Ucraina.

Societatea are ca obiect principal de activitate :”Transporturile rutiere de marfuri”, dar ca activitate preponderanta desfasurata in anul 2021 are ” Lucrari de constructii drumuri si autostrazi ”.

Contabilitatea societății este ținută în limba română și în moneda națională.

În cursul anului societatea a realizat un profit din activitatea de exploatare în valoare de 1.787,712 lei si a înregistrat pierdere din activitatea financiară în valoare de 172.111 lei, rezultând un profit net in valoare totala de 1.615.601 lei.

Tot în decursul anul 2021, s-au vandut active in valoare de 369.743 lei.

In anul 2021, s-au casat active in valoare 320.832,75 lei.

Dintre acestea , au fost casate 4 semafoare mobile cu led , care nu au fost amortizare integral.Valoarea neamortizata ale acestora in valoare de 3.383,68 lei a fost inregistrata ca o cheltuiala nedeductibila ,conform registrului de evidenta fiscala.

ADMINISTRATOR,
RUS BENEAMIN

INTOCMIT,
TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO S.A.**Nota 11 - Stocuri**

Denumire	31.12.2020	31.12.2021
MATERII PRIME SI MATERIALE (clasa 3 - 30)	1.124.751	1.425.247
STOCURI IN CURS DE APROVIZIONARE(clasa 3-32)	120.000	0
PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE (clasa 3 - 33)	14.318.691	13.849.033
PRODUSE (clasa 3 - 34)	9.545	9.545
STOCURI LA TERTI (3 - 35)		0
ANIMALE (clasa 3 - 36)	0	
MARFURI (clasa 3 - 37)	0	
AMBALAJE (clasa 3 - 38)	3.952	2.875
AVANSURI PENTRU STOCURI(4091)	40.113	2.350
Total stocuri	15.617.052	15.289.050

Administrator,
RUS BENEAMIN

Intocmit,
TRANCA
RAMONA ALINA

Nota 12 - Disponibilitati banesti

Lei	31.12.2020	31.12.2021
Conturi la banci in lei	2.907.204	5.037.956
Numerar in casierie (lei + valuta)	14.685	23.755
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori		0
Conturi la banci in valuta	1.351.034	1.233.218
TOTAL CLASA 5	4.272.923	6.294.929

Administrator,
RUS BENEAMIN

Intocmit,
TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO S.A.

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

Societatea nu are investitii financiare pe termen scurt.

Nota 14 - Parti afiliate

S.C. TRAMECO S.A. se afla in relatii de afiliere cu urmatoarele societati:

1. Selina SRL
2. Selina Invest SRL
3. Drumuri Bihor SA
4. Consselina SRL
5. Eurologistic SRL
6. Excavia SRL
7. Lemn Hyll SRL

SC TRAMECO S.A. este in relatie de afiliere cu urmatoarele entitati nerezidente:

1. LLC Eurologistic Ucraina
2. Reprezentanta Companiei Trameco SA

ADMINISTRATOR

RUS BENEAMIN

INTOCMIT

TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO S.A.

Nota 15 – Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 31 decembrie 2021, societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Nota 16: Evenimente ulterioare

Avand la baza efectele epidemiei CORONAVIRUS (COVID 19) extinse la nivelul Europei, precum si la nivel national, ca urmare a declararii starii de alerta prelungite instituite prin Hotararea Guvernului nr.394/2020 cu toate efectele si consecintele directe/indirecte in plan economic, social, uman, si efectele interventiei Rusiei pe teritoriul Ucrainei , inceputa in data de 25 februarie 2022, activitatea societatii TRAMECO SA, la inceputul anului 2022 este afectata in mod semnificativ, avand in vedere specificul activitatii noastre care vizeaza efectuarea de Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor, a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale si de Transport rutier de marfuri. Aceasta se datoreaza in mare parte scumpirii principalelor materiale de constructii : combustibililor , bitumului, otelului-beton, cimentului, etc... in conditiile in care unii dintre furnizorii importanti din acest domeniu sunt din Ucraina.

Fiind realizata o evaluare a situatiei economice la nivel macro, comparativ cu planificarile efectuate pentru perioada urmatoare, rezulta ca atat cifra de afaceri, cat si incasarile pot fi afectate in mod nefavorabil.

O problema majora cu care compania noastra se confrunta este faptul ca Bancile franeaza creditarea companiilor In contextul macroeconomic , iar pentru a putea sustine activitatea curenta pe care

ne-o dorim la nivelul anului trecut , este imperios necesar sa realizam infuzia unor sume considerabile de capital in vederea sustinerii proiectelor in derulare dar si cele viitoare.

Ca urmare , se impune adoptarea unor masuri urgente la nivelul societatii TRAMECO S.A. care sa asigure finantarea costurilor operationale si incadrarea acestora in nivelul incasarilor din urmatoarele luni, in vederea evitarii blocajului financiar si pentru a ne putea continua activitatea pana in momentul in care situatia la nivel macroeconomic se va redresa, urmarind pastrarea parteneriatelor cu clientii si bineinteles cu angajatii nostrii, precum si sa asiguram tuturor confortul si perspectiva unui viitor sigur.

In conformitate cu dispozitiile art. 52 alin. 1 lit. c) coroborat cu art. 53 din Legea nr. 53/2003 – Codul muncii, este posibila reducerea temporara a activitatii pentru o parte din angajatii societatii TRAMECO SA ulterior, in functie de evolutia evenimentelor .Intentionam sa ne continuam activitatea si sa contribuim la mentinerea/sprijinirea mediului economic si al industriei constructiilor.

In eventualitatea reducerii temporare a activitatii societatii TRAMECO SA, salariatii vor beneficia de indemnizatia de minim 75% din salariul de baza corespunzator locului de munca ocupat. Suma este supusa impozitarii si plati contribuțiilor sociale obligatorii, conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, prevazuta in Ordonanța de urgență nr. 30/2020 art XI alin. 4, coroborat cu prevederile OUG 32/2020 privind modificarea si completarea prevederile OUG 30/2020.

Pentru perioada in care salariatii beneficiaza de indemnizatia de 75%, acestia isi pastreaza calitatea de asigurat, iar aceasta perioada va fi luata in considerare si la calculul pensiei.

Administrator

Rus Beneamin

Director Economic

Tranca Ramona Alina