

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI

INCERTRANS S.A.
Calea Grivitei 391-393
Sector 1, Bucuresti
Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993
C.U.I.: RO4282451
Data: 14/04/2024



CĂTRE:

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

Splaiul Independenței Nr. 15, sector 5, Cod poștal 050092, București

Fax: 021.659.60.51 și 021.659.64.14

S.C. BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A. – Segment ATS – AeRO

Bulevardul Carol I nr. 34 – 36, etaj 14, sector 2, București

Fax: 021/312 47 22 email: ats@bvb.ro

Raport anual conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 (Anexa 15) pentru exercițiul financiar anual 2023

Data raportului – **19 Aprilie 2024**

Denumirea emitentului

Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A.

Sediul social: **Calea Grivitei 391-393, sector 1 București**

Punct de lucru: Bucuresti, Sos.Bucuresti-Ploiesti nr.42-44, Sector 1, Baneasa
Business&Technology Park, Cladirea B, corp B1, etaj.1 si 2

Numărul de telefon/fax: **021.316.23.37 / 021.316.13.70**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 4282451**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J40/17093/1993**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **ATS-AeRO**

Capitalul social subscris și vărsat: **2.970.195 lei**

Cod LEI: **2549008A8COC7R7ING54**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- acțiuni nominative: **1.188.078**
- valoare nominală: **2,5 RON/actiune**

1. Analiza activității societății comerciale

1.1.

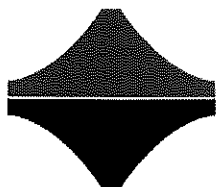
a)Descrierea activității de bază a societății comerciale;

Obiectul principal de activitate: "Cercetare-dezvoltare în alte științe naturale și inginerie" -

Cod CAEN 7219

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetarii, Inovarii si Digitalizarii
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;

Societatea a fost înființată prin H.G. nr. 162/1993 privind înființarea și funcționarea Societății Comerciale "Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A."

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar;

- nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

- nu este cazul

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

- nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

a) profit brut:	72.388
b) cifra de afaceri:	6.933.075
c) venituri totale:	6.978.365
d) costuri totale:	6.905.977
e) % din piață deținut:	-
f) Lichiditate: (disponibilitate în cont)	1.349.707

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

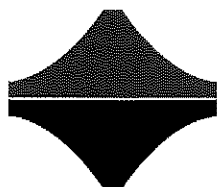
a) Piața de desfacere: Obiectul de activitate al societății va putea fi realizat în țară și în străinătate, în mod direct, independent, în cooperare sau prin asociere cu parteneri din țară sau străinătate, inclusiv prin importul sau exportul rezultatelor activității.

Servicii prestate

- proiectare, consulting, engineering
- cercetări științifice și tehnologice în transporturi
- activități de testare și analize tehnice
- activități de consultanță în protecția mediului la nivel regional, urban și rural
- elaborare agremente tehnice și certificate de conformitate
- consultanță în eficiența energetică în transporturi
- realizarea de baze de date privind transporturile
- activități de consultanță în tehnologia informației

b) Ponderea fiecărei categorii de produse





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



An	Cifra de afaceri neta	Studii si cercetari, elaborarea agremente tehnice, certificate de conformitate; testare și analize tehnice	Proiectare, consultanta, etc.*
		(% in total venituri din activitatea de bază)	
2019	5.499.043	49,86%	50,14%
2020	6.502.943	52,32%	47,68%
2021	8.208.252	55,89%	44,11%
2022	11.202.654	56,39%	43,61%
2023	6.933.075	60,55%	39,45%

1.1.3. Societatea nu deține stocuri de materii prime și materiale.

1.1.4.

Societatea își desfășoară activitățile pe o piață concurențială, având ca și concurenți alte entități acreditate sau autorizate pentru activități de certificare produse, lucrări de laborator, elaborare agremente tehnice, lucrări de proiectare, etc.

Dependența semnificativă față de un client sau față de un grup de clienți:

– nu este cazul

1.1.5.

a) Numărul mediu de angajați pentru anul 2023 este de 44, din care cu studii superioare 38. Gradul de sindicalizare: nu exista sindicat.

b) Raporturile dintre conducerea executivă și angajați sunt bune, nu au existat conflicte sau litigii de muncă. La nivelul societății există încheiat Contract Colectiv de Muncă, negociat în condițiile legii cu reprezentanții salariaților, înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Munca Bucuresti sub nr. 513/22.12.2022, valabil pentru 1 an de zile.

1.1.6. Impactul activității de bază asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător:

- nu este cazul

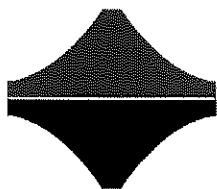
1.1.7. Evaluarea activității de cercetare-dezvoltare:

1. Creșterea vizibilității Institutului prin participarea la Conferințe Științifice, Simpozioane, creșterea ponderii activităților bazate pe inovare și respectiv printr-o specializare inteligentă în acord cu evoluția pieței tehnologice la nivel european și internațional, în conformitate cu obiectivele stabilite prin Sistemul Național de Cercetare-Dezvoltare-Inovare și a principiilor noului program european Horizon Europe;

2. Continuarea demersurilor de cercetare științifică și elaborarea unor tematici de dezvoltare a infrastructurii în domeniul transporturilor, o prioritate atât la nivel național cât și la nivel european;

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetarii, Inovarii si Digitalizarii
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti - Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



3. Extinderea parteneriatelor atât la nivel național, cât și la nivel internațional;
4. Transformarea societății într-un actor relevant cu recunoaștere națională și internațională pe piața serviciilor CDI în domeniul transporturilor.
5. Participarea în calitate de co-organizator la Conferința Științifică PRODUCTICA 2021, cu teme din domeniul de activitate al institutului.
6. Creșterea numărului de lucrări științifice elaborate de personalul din institut și publicate în baze de date internaționale (depunerea unei aplicații de brevet la OSIM și publicarea de articole științifice în limba engleză, în reviste sau Proceedings indexate în baze de date internaționale).
7. Încheierea de contracte de cercetare în competițiile naționale sau contracte de cercetare încheiate cu mediul socio-economic (contracte cu terți), cu tematici în domeniul de activitate al Institutului.

În anul 2022, s-au încheiat 3 contracte de cercetare cu următoarele companii: THE CLIMATE CHANGE SRL, TEKKA PREFABRICATE S.R.L, ABKO S.R.L. Acestea au continuat și în anul 2023.

Și în anul 2023 s-a ținut permanent legătura cu primăria Orașului Pitești, pentru buna derulare a activităților de reabilitare a clădirii cu destinația Incubator de Afaceri. Incertrans este administrator al acestui incubator în cadrul proiectului:

Regio ADR Sud-Muntenia, POR/165/2/1 Consolidarea poziției pe piață a IMM-urilor în domeniile competitive identificate în SNC și PDR-uri: Proiectul "Promovarea Spiritului Antreprenorial prin sprijinirea activităților de cercetare – dezvoltare în cadrul PITEȘTI BUSINESS HUB – PROSANT" (Incubator de afaceri, beneficiar fiind Primăria Orașului Pitești). INCERTRANS SA este parte contractuală în calitate de administrator al Incubatorului de afaceri, dar va derula activități numai în perioada 2022-2023.

1.1.8. Politicile și obiectivele societății comerciale privind managementul riscului

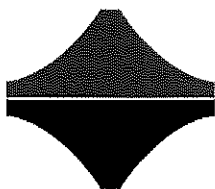
Politica de management al riscului la INCERTRANS SA este de a adopta cele mai bune practici de identificare, evaluare și control eficient al riscurilor pentru a se asigura că acestea sunt eliminate sau reduse la un nivel acceptabil care să nu afecteze modul de funcționare a instituției sau calitatea serviciilor furnizate. Toți angajații trebuie să înțeleagă natura riscului și să accepte responsabilitatea pentru riscurile asociate domeniului lor de activitate.

Obiectivele generale de management al riscurilor sunt:

- realizarea atribuțiilor stabilite în concordanță cu profilul de activitate al INCERTRANS SA, în condiții de regularitate, economicitate și eficiență;
- protejarea bunurilor, informațiilor și fondurilor împotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- respectarea legii, a regulamentelor interne și a deciziilor conducerii;
- dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare adecvată prin rapoarte periodice.

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetarii, Inovarii si Digitalizarii
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Bancasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti - Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37, E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



Societatea nu este expusă riscului de credit, de lichiditate sau de cash flow.

1.1.9.

- a) Factori de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea: - nu s-au înregistrat până în prezent
- b) Efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății: - nu este cazul
- c) Evenimente / tranzacții care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: - nu este cazul

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Terenuri aflate în proprietate indiviză cu Autoritatea Feroviară Română, pentru care societatea deține certificate de atestare a dreptului de proprietate emise conform HG 834/1991, fiind înscrise în Cartea Funciara.

Amplasament Calea Griviței nr. 391-393

Clădiri Calea Griviței nr. 391-393

- Corp C
- Corp B
- Corp A
- Cladire Hală nr. 7 IRA
- Anexă hala stand
- Pasarele hala poduri

2.2. Gradul de uzura:

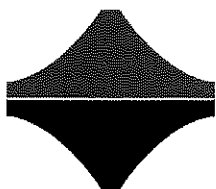
În anul 2020, a început activitatea de reabilitare a spațiilor laboratorului, continuând și în anul 2021 și 2022, spații ce nu au fost reabilitate de mai bine de 50 de ani, fiind într-o avansată stare de uzură fizică și morală.

În acest sens, au fost efectuate următoarele reparații:

- s-a refăcut o nouă compartimentare în vederea optimizării spațiilor de lucru;
- pentru a asigura o economie a încălzirii spațiilor, au fost înlocuite acoperisurile și s-au coborât tavanel;
- turnarea a noi sape și postamente pentru preșele de lucru;
- înlocuirea tamplăriei în vederea asigurării temperaturilor optime de lucru pentru utilajele cu regim special, care prevăd acest lucru în testele pe care le execută;
- înlocuirea întregului sistem/circuit interior electric și crearea unui sistem independent de cel al Autorității Feroviare Române;
- înlocuirea sistemului de apă și canalizare;
- construcția unor spații de toalete și vestiare, inexistente până la acea oră;

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării
Sediul Social: Calea Griviței 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, București
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua București – Ploiești 42-44
Clădirea B, Aripa B1, Etaj 1 și 2, Sector 1, Cod Postal 015011, București
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



- crearea unui sistem de racire, ventilatie si evacuare a particulelor de praf si substantelor toxice, rezultate in procesele de incercari laborator, s.a.

Spatiile existente pana la reabilitare reprezentau un real pericol pentru angajatii INCERTRANS si nu mai indeplineau conditiile de acreditare RENAR, lucru atestat chiar prin adresele emise de acest organism.

In anumite zone, din cauza degradarilor si denivelarilor din podeaua halei centrale, s-au efectuat lucrari de spargere/indepartare a zonelor degradate si turnare de sapa de beton, grosimea sapei ajungand si la 50 mm.

In fosta hala IRA, in zona preselor, spatiul a fost inchis cu un acoperis avand si tavan fals. Tavanul fals din rigips existent in camera 228b care avea o vechime de peste 50 de ani care, din cauza degradarii in timp, au aparut onduleuri si inaltimea la care a fost realizat nu mai corespunde standardelor actuale, a fost necesara demolarea respectivului tavan si montarea unui tavan fals, modern, la aceeasi cota de inaltime cu tavanele realizate in celelalte camere.

In cursul anului 2022 pana la jumatatea anului 2023 a continuat activitatea de reabilitare a spatiilor laboratorului, modernizarea instalatiei electrice si de incalzire a acestora. Astfel, s-au montat echipamente si instalatii pentru incalzirea tuturor spatiilor laboratorului, inclusiv in hala IRA. De asemenea, au fost reabilitate luminatoarele din spatiile folosite pentru depozitarea materialelor inaintea procesului de testare.

In octombrie 2023 au fost semnate procesele verbale de receptie a lucrarilor de reabilitare, reamenajare a spatiilor.

2.3. Probleme legate de dreptul de proprietate: din cauza deținerii în proprietate indiviză cu Autoritatea Feroviară Română, s-au întocmit documentațiile cadastrale și înscrierea în Cărțile Funciare teritoriale a clădirilor și terenurilor aflate în patrimoniul societății, pe numele INCERTRANS împreună cu Autoritatea Feroviară Română. Măsura este cerută de către Curtea de Conturi, în egală măsură, ambelor societăți ce dețin în comun proprietățile.

3. Piața valorilor imobiliare emise de societatea comercială

3.1. Acțiunile emise de societate sunt tranzacționate pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București - AeRO, în baza Hotărârii AGEA S.C. INCERTRANS S.A. nr. 94/20.02.2015, Decizia ASF nr. 1534/08.07.2015 și Decizia B.V.B. nr. 890/18.08.2015.

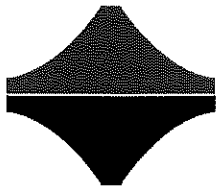
3.2. Dividende cuvenite pe ultimii 3 ani:

Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat distribuirea profitul net in suma totala de 6.247,83 lei aferent anului 2020 astfel: 312,39 lei rezerva legala si 5.934,90 lei constituire sursa proprie de finantare.

Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat distribuirea profitul net in suma totala de **42.176,31 lei** aferent anului 2021 astfel: 2.108,81 lei rezerva legala, 35.661,24 lei dividende brute

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetarii, Inovarii si Digitalizarii
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lueru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti - Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



și 4.406,26 lei constituire sursă proprie de finanțare. Totalul sumei aprobate de distribuit ca dividende brute pentru exercitiul financiar 2021 este de 35.661,24 lei, respectiv valoarea dividendului brut pe acțiune - 0,03 lei.

Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat distribuirea profitului net în suma totală de **134.425,75 lei** aferent anului 2022 astfel: 6.721,29 lei rezerva legală, 12.770,45 lei participarea salariaților la profit; 95.046,24 lei dividende brute și 19.887,77 lei constituire sursă proprie de finanțare. Totalul sumei aprobate de distribuit ca dividende brute pentru exercitiul financiar 2022 este de 95.046,24 lei, respectiv valoarea dividendului brut pe acțiune - 0,08 lei.

Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat distribuirea profitului net în suma totală de **49.614,46 lei** aferent anului 2023 astfel: 2.480,72 lei rezerva legală, 35.642,34 lei participarea salariaților la profit; 35.642,34 lei dividende brute și 11.491,40 lei constituire sursă proprie de finanțare. Totalul sumei aprobate de distribuit ca dividende brute pentru exercitiul financiar 2023 este de 35.642,34 lei, respectiv valoarea dividendului brut pe acțiune - 0,03 lei

3.3. Societatea nu a achiziționat acțiuni proprii

3.4. Societatea nu are filiale

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni sau titluri de creanță

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Pentru anul 2023 conducerea Institutului de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A. a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din următorii:

- pentru perioada 10 octombrie 2022 – 26 august 2023:

CRETU-SARBU Claudiu Ionut

BUICĂ Nicușor-Marian

STEFANOIU Adrian

CLADOVEANU Flavius-Valeriu – Director General

ZAPCIU Miron - executiv – Director Științific

- pentru perioada 18 octombrie 2023 – 18 martie 2024:

BUICĂ Nicușor-Marian

JURCUT Laura Mihaela

STEFANOIU Adrian

CLADOVEANU Flavius-Valeriu – Director General

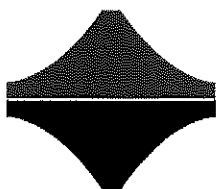
ZAPCIU Miron - executiv – Director Științific

Consiliul de Administrație și-a exercitat atribuțiile în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv și ale legislației aplicabile.

În anul 2023 administratorii s-au întrunit în 12 ședințe ale Consiliului de Administrație, convocând de trei ori Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor .

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Banasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 și 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



În anul 2023 membrii Consiliului de Administrație au beneficiat de indemnizații brute, stabilite conform hotărârii Adunării Generale a Acționarilor, după cum urmează:

– începând cu luna octombrie 2022 până în 26 aprilie 2023, doi membrii neexecutivi au beneficiat de o indemnizație în valoare de 8.313 lei/ luna, cel de al treilea membru neexecutiv a beneficiat de o indemnizație lunară în valoare de 5.751 lei brut/lună;

– începând cu data de 26 aprilie 2023, membrii neexecutivi au beneficiat de o indemnizație brută lunară în valoare de 8.985 lei;

– membru executiv – Director General: 34.506 lei/ luna – brut pentru perioada ianuarie 2023 – 26 aprilie 2023 și 53.910 lei brut/lună începând cu 26 aprilie 2023 ;

– membru executiv – Director Științific: 17.986 lei/ luna – brut pentru perioada ianuarie 2023 – 26 aprilie 2023 și 26.955 lei brut/lună începând cu 26 aprilie 2023.

Membrii Consiliului de Administrație **nu au beneficiat** în cursul anului 2023 de bonusuri sau alte venituri în afara indemnizațiilor.

La solicitarea acționarului majoritar – statul român prin Ministerul Cercetării și Inovării (Autoritate Publică Tutelară - în sensul OUG 109/2011), prin aprobare de către Adunarea Generală a Acționarilor din 4 septembrie 2017, a fost demarată procedura de selecție a administratorilor la nivelul Institutului de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A. în vederea implementării O.U.G. nr. 109/2011, procedură finalizată prin alegerea administratorilor - Adunarea Generală a Acționarilor din 30 decembrie 2017.

Nu a avut loc o evaluare a Consiliului de Administrație în sensul OUG 109/2011, numirea administratorilor aleși în urma finalizării procedurii de selecție a administratorilor fiind finalizată la 30 decembrie 2017, iar numirea administratorilor executivi în luna martie 2018.

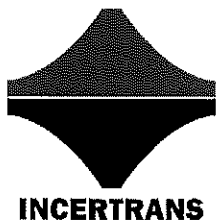
4.2 Conducerea executivă pentru anul 2023:

CLADOVEANU Flavius-Valeriu	<u>Director General</u> - începând cu data de 28 martie 2018 pana la data de 28 iulie 2024
ZAPCIU Miron	Director Științific - începând cu data de 28 martie 2018 pana la data de 28 iulie 2024
PETRESCU Salvina	Director Economic - începând cu data de 07 iulie 2016
GOLEA Denisa	Director Juridic - începând cu data de 6 Noiembrie 2017
GHEORGHE Costel	Director Tehnic - începând cu data de 16 august 2007
ZURGA Mihaela	Director Tehnic - începând cu data de 1 ianuarie 2023
BĂRLĂDEANU Anca	Director Tehnic - începând cu data de 1 August 2017

Pentru anul 2023 **auditarea situațiilor financiare** a fost efectuată de A&A Contedia SRL.

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetarii, Inovarii si Digitalizarii
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Banca Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti - Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI

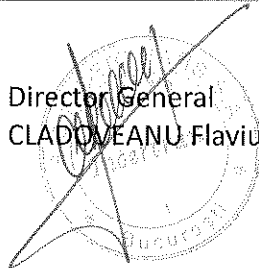


4.3. Nu au existat litigii sau proceduri administrative care să implice membrii Consiliului de Administrație sau ai Conducerii Executive referitoare la activitatea acestora în cadrul societății.

5. Situația financiar contabilă:

	2021	2022	2023
Active imobilizate - total	5.164.919	5.399.108	5.816.783
- din care imobilizări corporale	5.164.919	5.388.555	5.815.835
Active circulante - total	3.781.196	3.321.665	3.041.224
- din care creanțe	2.288.671	1.594.840	1.685.318
Capitaluri proprii - total	7.636.845	7.735.611	7.666.354
Profit net din care:	42.176	134.426	49.614
- profit reinvestit	-	-	-
Casa și conturile de la bănci	1.447.210	1.722.835	1.349.707

Director General
CLADOVEANU Flavius-Valeriu



Director Economic
PETRESCU Salvina

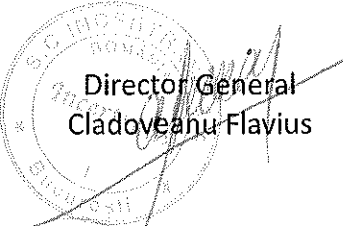
25.04.2024

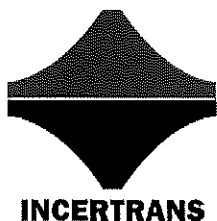


Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A.
Declarație privind îndeplinirea principiilor de GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
 (în conformitate cu Principiile de Guvernanță Corporativă pentru Piața AeRO – Bursa de Valori)

Nr. crt.	Principiul de Guvernanță Corporativă	Respectă	Observații
Responsabilități ale Consiliului de Administrație			
A.1.	Societatea trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratată în regulamentul Consiliului.	DA	
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA	
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale Consiliului.	DA	
A.4.	Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.	DA	
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care aceasta cooperare este impusă de Bursa de Valori București va conține cel puțin următoarele:	- Includere în Contractul cu Consultantul Autorizat	
A.5.1.	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat;	DA	
A.5.2.	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat;	DA	
A.5.3.	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul Autorizat sau este necesară Consultantului Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin;	DA	
A.5.4.	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA	Nu s-au înregistrat disfuncționalități
Sistemul de Control Intern			
B.1.	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.	-	Societatea nu deține filiale
B.2.	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.	DA	
Recompense echitabile și motivare			
C.1.	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.	DA	

Construind valoare prin relația cu investitorii			
D.1.	Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:	parțial	La momentul actual Societatea publică informațiile doar în limba română
D.1.1.	Principalele regulamente ale societății, în particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare	NU	
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	DA	
D.1.3.	Rapoartele curente și rapoartele periodice	DA	
D.1.4.	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale	DA	
D.1.5.	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitarea drepturilor unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni	DA	
D.1.6.	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker	DA	
D.1.7.	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare	NU	- se impune modificarea organigramei
D.2.	O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară că o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a societății.	NU	Adunarea Generală a Acționarilor hotărăște acordarea de dividende
D.3.	O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa-numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet a societății.		- în curs de elaborare
D.4.	O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA	
D.5.	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	parțial	La momentul actual Societatea publică informațiile doar în limba română
D.6.	Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice.	NU	


 Director General
 Cladoveanu Flavius



INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



Raportul Administratorilor

Institutul de Cercetari in Transporturi INCERTRANS S.A.

privind activitatea aferenta anului financiar 2023

Institutul de Cercetari in Transporturi INCERTRANS S.A., cu sediul in Bucuresti, sectorul 1, Calea Grivitei nr. 391-393, punct de lucru si adresa de corespondenta in Bucuresti, Sos.Bucuresti – Ploiesti nr.42-44, Sector 1, Baneasa Business & Technology Park, corp B, aripa B1, etaj 2, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Municipiului Bucuresti sub nr. J40/17093/1993, avand cod unic de inregistrare RO 4282451 a desfășurat in anul 2023 activitate de prestari servicii realizand următorii indicatori :

- venituri totale - 6.978.365 lei;
- cheltuieli totale - 6.902.977 lei;
- profit brut - 72.388 lei;
- impozit pe profit - 22.774 lei;
- profit net - 49.614 lei.

Profitul net in suma de **49.614 lei** s-a propus sa fie repartizat pe urmatoarele destinatii:

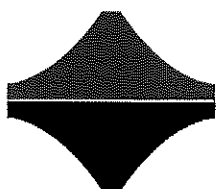
- rezerve legale - 2.481 lei;
- dividende brute cuvenite actionarilor (100%) - 47.133 lei.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, prevederile ale **OMFP 10/2019** - privind principalele aspecte legate de **intocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici**, cu modificarile si completările ulterioare, avand la baza inregistrari corecte ale documentelor legale. Posturile din bilantul contabil corespund cu datele inregistrate in balanta de verificare si nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli.

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Bancasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44

Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



Profitul net al exercitiului a fost repartizat conform prevederilor Ordonantei Guvernului nr.64/2001 cu modificarile si completarile ulterioare si a Memorandumului emisa de Ministerul Finantelor.

Contul de profit si pierdere reflecta fidel si corect veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile fata de bugetul statului si fata de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plata la bugetul de stat.

Societatea „Institutul de Cercetari in Transporturi INCERTRANS SA”, infiintata prin HG 162/20.04.1993, functioneaza ca societate deschisa, tranzactionata pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti - AeRO si intra sub incidenta prevederilor Legii nr. 297/2004 cu modificarile si completarile ulterioare privind piata de capital si a reglementarilor Comisiei Nationale a Valorilor Imobiliare si Autoritatii de Supraveghere Financiara emise in aplicarea acestei legi privind societatile listate pe pietele de valori mobiliare.

INCERTRANS SA are ca obiect principal de activitate „Cercetare dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie” cod CAEN 7219 potrivit Ordinului 337/2007 al presedintelui Institutului National de Statistica, privind actualizarea clasificarii activitatilor din economia nationala CAEN publicat in MO partea intai nr. 293/03.05.2007.

Principalele activitati cuprinse in obiectul de activitate al societatii sunt:

- cercetare, dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie
- cercetari stiintifice tehnologice in transporturi
- proiectare, consulting, engineering
- realizarea de baze de date privind transporturile
- consultanta in eficienta energetica in Transporturi
- activitati de consultanta in protectia mediului la nivel regional, urban, rural
- activitati de testari si analize tehnice, etc.

Societatea Institutul de Cercetari in Transporturi – INCERTRANS S.A. este o societate pe actiuni, administrata in sistem unitar, **Consiliul de Administratie fiind format din 5 membri.**

STRUCTURA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII INCERTRANS S.A. IN ANUL 2023

ADMINISTRATORI PROVIZORII - 10.10.2022 – 10.04.2023

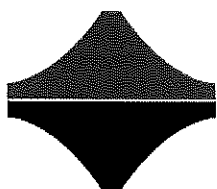
**STEFĂNOIU ADRIAN
CREȚU – SÂRBU CLAUDIU IONUȚ**

- Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 324 /10 Octombrie 2022 prin care s-a aprobat alegerea a doi administratori neexecutivi provizorii in persoana dlor **STEFĂNOIU ADRIAN** si **CREȚU – SÂRBU Claudiu Ionuț**, pentru o perioada de 4 (patru) luni, cu posibilitatea de prelungire, pentru motive temeinice pana

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetarii, Inovarii si Digitalizarii
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44

Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



la 6(sase) luni, conform prevederilor art. 64¹, alin. (1) si (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice; - **(10.10.2022 – 10.02.2023)**;

- **Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 337 /09 Februarie 2023** prin care s-a aprobat prelungirea duratei mandatului administratorilor neexecutivi provizorii, respectiv a domnilor CREȚU – SÂRBU CLAUDIU IONUȚ si ȘTEFĂNOIU ADRIAN, numiți prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 324/10.10.2022, cu 2(două) luni, conform prevederilor art. 64¹ alin.5 din O.U.G nr.109/2011 cu modificarile si completările ulterioare; - **(10.02.2023-10.04.2023)**.

ADMINISTRATORI PROVIZORII - 26.04.2023- 26.08.2023

**ȘTEFĂNOIU ADRIAN
CREȚU – SÂRBU CLAUDIU IONUȚ**

- **Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 350 /26 APRILIE 2023** prin care s-a aprobat alegerea a doi administratori provizorii neexecutivi in persoana domnilor CREȚU – SÂRBU CLAUDIU IONUȚ și ȘTEFĂNOIU ADRIAN pentru o perioada de 4 (patru) luni, cu posibilitatea de prelungire, pentru motive temeinice pana la 6(sase) luni, conform prevederilor art. 64¹, alin. (1) si (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, a contractelor de mandat si desemnarea unui reprezentant al Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării in AGA INCERTRANS, pentru semnarea in numele Adunării Generale a Acționarilor societatii a contractelor de mandat.

-**Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 364 /18 Octombrie 2023** prin care se constată încetarea mandatelor unor administratori provizorii, respectiv a domnilor Ștefănoiu Adrian și Crețu Sârbu Claudiu Ionuț, numiți prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 350/26.04.2023, care a expirat în data de 26 August 2023;

ADMINISTRATORI PROVIZORII - 18.10.2023 – 18.03.2024

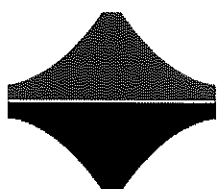
**ȘTEFĂNOIU ADRIAN
JURCUȚ LAURA MIHAELA**

- **Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 365 /18 Octombrie 2023** prin care s-a aprobat alegerea a doi Administratori Provizorii ai societatii, respectiv a doamnei JURCUȚ Laura Mihaela si domnului ȘTEFĂNOIU Adrian, pentru o perioada de 5(cinci) luni, cu posibilitatea prelungirii o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate.

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44

Clădirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității

- pentru anul 2024 Societatea isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca si in anii precedenti, din considerentul ca domeniile care au generat veniturile (respectiv certificarea si agrementarea produselor pentru constructii, incercari de laborator pentru produse si materiale utilizate in infrastructura transporturilor, servicii de proiectare și consultanță pentru infrastructura de transport) sunt domenii autorizate si societatea are clienti traditionali fata de care se va asigura continuitate;
- se va urmări participarea la competitii de proiecte de cercetare, pentru toate activitatile din zona de competenta a societatii;
- se va urmări cresterea ratei profitului.

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării

- In anul 2021, s-a depus cerere de brevet de invenție la OSIM.

Titlul brevetului: **BETON ASFALTIC DIN AGREGATE ȘI DEȘEURI DERIVATE DIN STICLĂ ȘI MATERIALE PLASTICE RECICLATE ȘI PROCEDU DE OBȚINERE**

Dezvoltarea previzibilă a entității:

a) Promovarea spiritului antreprenorial prin sprijinirea activitatilor de cercetare - dezvoltare în cadrul PITESTI BUSINESS HUB – PROSANT

- Obiective specifice

- 1) Dezvoltarea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii (IMM), prin înființarea în incubatorului de afaceri - mediu favorabil pentru dezvoltarea întreprinderilor mici și mijlocii în județul Argeș
- 2) Crearea unui mediu de afaceri favorabil dezvoltării și creșterii IMM-urilor
- 3) Asigurarea vizibilitatii proiectului, și asigurarea managementului de proiect corespunzător obținerii rezultatelor preconizate în proiect

Activitatea 11 - Servicii suport pentru rezidenții incubatorului de afaceri - Cheltuiala directa 366,306.95 lei (valoare totala cu TVA 435,905.27 lei)

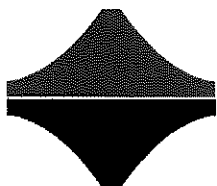
-Achiziționarea de servicii suport de afaceri și capital :

- servicii de contabilitate, juridice și financiare
 - servicii de marketing și mentorat, coaching direct
 - servicii suport de afaceri și capital: consilier manageriala și cooperarea constanta a companiilor rezidente, planificarea afaceri și formarea unei companii, accesul la servicii de formare profesionala pentru nevoile actuale și viitoare ale pieței, etc.
 - asistenta IT și e-business
 - servicii privind managementul general al infrastructurii incubatorului de afaceri
 - networking
 - stabilirea strategiei de părăsire a incubatorului
- sprijinirea unui număr de 16 rezidenți;

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, București
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Sosaua București – Ploiesti 42-44

Clădirea B, Aripa B1, Etaj 1 și 2, Sector 1, Cod Postal 015011, București
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



- se va urmări participarea la competițiile de proiecte de cercetare, pentru toate activitățile din zona de competență a societății;
- se va urmări creșterea ratei profitului.

Centrul de business de tip “incubator de afaceri” este destinat companiilor beneficiare din categoria IMM-urilor, care activează în domenii competitive identificate în Strategia Națională de competitivitate și anume (preponderent fără a fi exclusiv): cercetare/dezvoltare

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării

1. Creșterea vizibilității Institutului prin participarea la Conferințe Științifice, Simpozioane, creșterea ponderii activităților bazate pe inovare și respectiv printr-o specializare inteligentă în acord cu evoluția pieței tehnologice la nivel european și internațional, în conformitate cu obiectivele stabilite prin Sistemul Național de Cercetare-Dezvoltare-Inovare și a principiilor noului program european *Horizon Europe*;

2. Continuarea demersurilor de cercetare științifică și elaborarea unor tematici de dezvoltare a infrastructurii în domeniul transporturilor, o prioritate atât la nivel național cât și la nivel european;

3. Extinderea parteneriatelor atât la nivel național, cât și la nivel internațional;

4. Transformarea societății într-un actor relevant cu recunoaștere națională și internațională pe piața serviciilor CDI în domeniul transporturilor.

5. Participarea în calitate de co-organizator la Conferința Științifică PRODUCTICA 2024 (24-25 mai), alături de instituții de prestigiu, spre exemplu Universitatea Națională de Știință și Tehnologie POLITEHNICA București, cu teme din domeniul de activitate al institutului.

Secțiunile Conferinței vor fi:

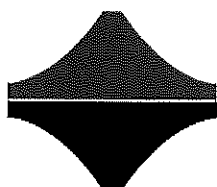
- *Produse și Tehnologii inovative*
- *Materiale avansate pentru protecția omului și a mediului*
- *Inovare bazată pe strategiile de dezvoltare inteligentă*
- *Dezvoltarea mediului de afaceri – secțiune dedicată companiilor*

Lucrările științifice admise în cadrul procesului de recenzie vor fi publicate în *Proceedings of Productica 2024*, ISSN 2067-2160, <http://aos.ro/editura/proceedings> și *Annals of AOSR, Series on Engineering*, indexate în Baza de Date Internațională– DOAJ, ISSN Print 2066 – 6950; ISSN Online 2066 – 8570; <http://aos.ro/editura/analeleaosr/annals-on-engineering>.

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, București
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua București – Ploiești 42-44

Clădirea B, Aripa B1, Etaj 1 și 2, Sector 1, Cod Postal 015011, București
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



6. Cresterea numarului de lucrări științifice elaborate de personalul din institut și publicate în baze de date internaționale (depunerea unei noi aplicații de brevet la OSIM și publicarea de articole științifice în limba engleză, în reviste sau Proceedings indexate în baze de date internaționale).

7. Încheierea de contracte de cercetare în competițiile naționale sau contracte de cercetare încheiate cu mediul socio-economic (contracte cu terți), cu tematici în domeniul de activitate al Institutului.

8. Participarea în parteneriat la competițiile de cercetare:

SOLUTII_2024, cu tematica: „Sistem integrat avansat pentru identificarea autovehiculelor, utilizând multiple elemente de recunoaștere / confirmare, bazat pe inteligență artificială (IA)”

Parteneriatul va fi format din Universitatea “Dunărea de Jos” din Galați, TECHNOHUB SRL, Beia Cercetare SRL și INCERTRANS SA.

Proiect de Transfer la operatorul Economic (PTE) cu tematica: “*PRODUS ȘI TEHNOLOGIE PENTRU OBȚINEREA DE MIXTURI ASFALTICE INOVATIVE CU INSERAREA DE MATERIALE RECICLATE ÎN VEDEREA ÎMBUNĂȚĂRII INFRASTRUCTURII RUTIERE ÎN ORAȘE INTELIGENTE*, deus la Programul 5.7 Parteneriate pentru Inovare, Subprogramul 5.7.1 Parteneriate pentru competitivitate - Proiect de transfer la operatorul economic

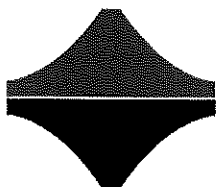
În anul 2023, s-a ținut permanent legătura cu primăria Orașului Pitești, pentru buna derulare a activităților de reabilitare a clădirii cu destinația Incubator de Afaceri. Incertrans este administrator al acestui incubator în cadrul proiectului:

Regio ADR Sud-Muntenia, POR/165/2/1 Consolidarea poziției pe piață a IMM-urilor în domeniile competitive identificate în SNC și PDR-uri: Proiectul “*Promovarea Spiritului Antreprenorial prin sprijinirea activităților de cercetare – dezvoltare în cadrul PITEȘTI BUSINESS HUB – PROSANT*” (Incubator de afaceri, beneficiar fiind Primăria Orașului Pitești). INCERTRANS SA este parte contractuală în calitate de administrator al Incubatorului de afaceri.

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, București
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua București – Ploiești 42-44

Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 și 2, Sector 1, Cod Postal 015011, București
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INCERTRANS

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni

– *nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității

- *nu este cazul;*

e) 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.*

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,

CLADOVEANU FLAVIUS VALERIU

ZAPCIU MIRON

BUICA NICUSOR MARIAN

JURCUT LAURA MIHAELA

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
sub autoritatea Ministerului Cercetarii, Inovarii si Digitalizarii
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44

Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: S.C.INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI INCERTRANS S.A.

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCURESTI SECT. I STR. CALEA GRIVITEI NR. 391-393 COD POSTAL 010719 TEL. 021.316.23.37

Numar din registrul comertului: J40/17093/1993

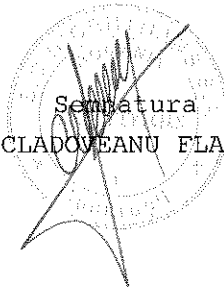
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 7219 Cercetare-dezvoltare in alte "tinpe naturale" i inginerie

Cod de identificare fiscala: 4282451

Subsemnatul, CLADOVEANU FLAVIUS , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

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


Semnatura
CLADOVEANU FLAVIUS

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 2.970.195

Entitatea S.C.INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI INCERT

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	București	Sector 1	BUCUREȘTI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	CALEA GRIVITEI	391-393				021.316.23.37

Număr din registrul comerțului J40/17093/1993 Cod unic de inregistrare 4 2 8 2 4 5 1

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

 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 31.12.2023 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 exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

7.666.354

Capital subscris

2.970.195

Profit/ pierdere

49.614

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

A & A CONTEDIA S.R.L.

Nr.de Inregistrare in Registrul ASPAAS

891

CIF/ CUI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii PETRESCU
SALVINA-MARINADigitally signed by PETRESCU
SALVINA-MARINA
Date: 2024.04.26 11:58:08
+03'00'

Semnătura electronica

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

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	10.553	948
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	10.553	948
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.643.683	5.444.239
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	48.011	45.145
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	3.485	1.003
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.693.376	87.959
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		237.489
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	5.388.555	5.815.835
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
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 imobilizate (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		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	5.399.108	5.816.783
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		
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	3.990	3.990
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		2.209
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.990	6.199
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.364.905	1.480.574
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	229.935	204.744
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	1.594.840	1.685.318
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	1.722.835	1.349.707
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	3.321.665	3.041.224
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	37.355	44.244
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
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	133.963	360.113
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	429.460	486.779
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	459.094	385.988
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.022.517	1.232.880
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.336.503	1.852.588
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	7.735.611	7.669.371
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		
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		3.017
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		3.017
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		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.970.195	2.970.195

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	2.970.195	2.970.195
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.465.221	1.408.104
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	215.581	218.062
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	23.295	32.129
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	238.876	250.191
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)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	2.933.614	2.990.731
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	134.426	49.614
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	6.721	2.481
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	7.735.611	7.666.354
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	7.735.611	7.666.354

*) 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 imobilizate, 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 întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.202.654	6.933.075
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	11.202.654	6.933.075
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	11.202.654	6.933.075
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
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 imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	29.061	11.673
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	4.333	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	11.231.715	6.944.748
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	248.526	170.720
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	26.162	19.703
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	29.295	34.911
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	5.157	6.223
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.835.216	4.099.879
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.731.780	3.969.347
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	103.436	130.532

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	143.895	105.794
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	143.895	105.794
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	94.386	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	208.177	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	113.791	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	6.694.817	2.455.977
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	5.771.156	1.506.727
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	813.107	850.628
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	813.107	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	105.462	97.994
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	5.092	628
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	11.067.140	6.880.761
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	164.575	63.987
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	3.697	5.798
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	29.450	27.819
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	33.147	33.617
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	35.962	25.216
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	35.962	25.216
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	8.401
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	2.815	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	11.264.862	6.978.365
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	11.103.102	6.905.977
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	161.760	72.388
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	27.334	22.774
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	134.426	49.614
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

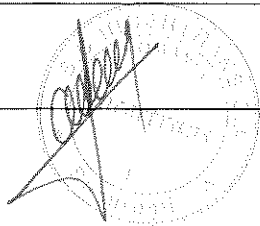
La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		49.614
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			
Turnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	44		41
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	44		45
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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		237.489
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		237.489
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	408.630	310.004
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și 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	408.630	310.004
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	131.751	310.004
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	276.879	
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	1.091.127	1.307.630
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		3.055
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	129.131	97.328
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	103.410	84.876
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	25.721	12.452
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților 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	101.096	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	168.542	178.987
- 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	168.542	178.987
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedebitate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	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		
asa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	13.548	22.071
- în lei (ct. 5311)	99	85	734	9.220
- în valută (ct. 5314)	100	86	12.814	12.851
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.709.287	1.327.636
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	959.380	609.435
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	749.907	718.201
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditate, (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		
Datoriile (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.022.517	1.235.897
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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	84.738	3.017
- 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	563.423	846.892
- 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	88.699	91.570
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	277.539	280.764
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	226.225	166.877
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	50.386	112.959
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	928	928
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	8.118	13.654		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	8.118	11.554		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (Institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		2.100		
- 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	2.970.195	2.970.195		
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.970.195	2.970.195		
- 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.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	227.698	261.754		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			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	2.970.195	X	2.970.195	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	1.915.930	64,51	1.915.930	64,51
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	1.915.930	64,51	1.915.930	64,51
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- 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	675.980	22,76	675.980	22,76
- deținut de persoane fizice	170	151	378.285	12,74	378.285	12,74
- deținut de alte entități	171	152				

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		2022	2023	
VIII. 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	2022	2023
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	22.991	76.637
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	22.991	76.637
- către instituții publice centrale	178	159	22.991	76.637
- 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	2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	11.514	38.797

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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.

*) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor 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 înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				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, arci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	92.385			X	92.385
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	92.385			X	92.385
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.788.225			X	1.788.225
2.Constructii	09	3.655.569	1.885.212			5.540.781
3.Instalatii tehnice si masini	10	937.929				937.929
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	216.032	6.185			222.217
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.693.376	504.382	2.109.798		87.960
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		237.489			237.489
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	8.291.131	2.633.268	2.109.798		8.814.601
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	8.383.516	2.633.268	2.109.798	X	8.906.986

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	81.832	9.605		91.437
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	81.832	9.605		91.437
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.800.111	84.656		1.884.767
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.078.994	9.051		1.088.045
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	23.471	2.483		25.954
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	2.902.576	96.190		2.998.766
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.984.408	105.795		3.090.203

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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari 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 immobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

INCERTRANS SA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2023

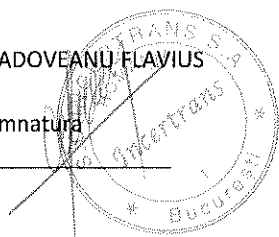
Denumirea elementului	Sold la 1 Ianuarie 2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2023
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	2.970.195					2.970.195
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	1.465.221			57.117		1.408.104
Rezerve legale	215.581	2.481				218.062
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	0					0
Alte rezerve	23.295	8.834				32.129
Actiuni proprii	0					0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	0				
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenind din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0				
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat din surplusul din rezerve din reevaluare	Sold C	2.933.614	57.117			2.990.731
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar precedent	Sold C	134.426	49.614			49.614
	Sold D	0		134.426		
Repartizarea profitului	6.721	2.481		6.721		2.481
Total capitaluri proprii	7.735.611	115.565	0	184.822	0	7.666.354

DIRECTOR GENERAL,

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura

Stampila unitatii



DIRECTOR ECONOMIC

PETRESCU SALVINA

Semnatura

[Handwritten signature]

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2023

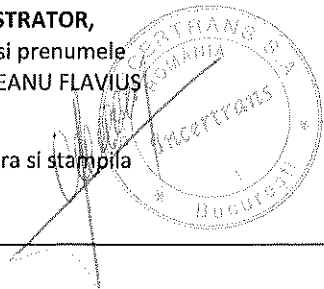
- lei -

Denumirea elementului	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
(+)Încasari de la clienti	13.538.979	8.616.658
(+)Alte incasari	75.181	97.925
(-)Plati furnizori	7.528.592	3.706.862
(-)Plati pentru plata personalului	2.202.539	2.405.112
(-)Plati privind impozite si taxe	3.315.109	2.750.302
(-)Dobânzi platite		
(-)Impozit pe profit platit	7.238	29.010
(-)Alte plati	254.418	88.051
(+)Încasari din asigurarea împotriva cutremurelor		
Numerar net din activitati de exploatare	306.264	-264.756
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
(-)Plati pentru achizitionarea de actiuni		
(-)Plati pentru achizitionarea de imobilizari corpora	0	0
(+)Încasari din vânzarea de imobilizari corporale		
(+)Dobânzi încasate	3.697	5.798
(+)Dividende încasate		
Numerar net din activitati de investitie	3.697	5.798
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
(+)Încasari din emisiunea de actiuni		
(+)Încasari din împrumuturi pe termen lung		
(-)Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
(-)Dividende platite	34.335	114.170
Numerar net din activitati de finantare	-34.335	-114.170
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	275.625	-373.128
Numerar si echivalente de numerar la începutul exercitiului financiar	1.447.210	1.722.835
Numerar si echivalentele de numerar la sfârșitul exercitiului financiar	1.722.835	1.349.707

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele
CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura și stampila



Intocmit,

Numele si prenumele
PETRESCU SALVINA
Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Denimurea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau retuari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	92.385	0	0	92.385	81.832	9.605	0	91.437
Alte imobilizari necorporale	92.385			92.385	81.832	9.605	0	91.437
Imobilizari corporale	8.291.131	2.395.778	2.109.788	8.577.111	2.902.576	96.189	0	2.998.765
Terenuri	1.788.225	0	0	1.788.225	0	0	0	0
Constructii	3.655.569	1.885.212	0	5.540.781	1.800.111	84.656	0	1.884.767
Instalatii tehnice si masini	1.127.006	6.185	0	1.133.180	1.078.994	9.051	0	1.088.045
Mobilier, aparatura birotica	26.955	0	0	26.955	23.471	2.482	0	25.953
Imobilizari corporale in curs	1.693.376	504.382	2.109.788	87.970	0	0	0	0
Total Active imobilizate	8.383.516	2.395.778	2.109.788	8.669.496	2.984.408	105.794	0	3.090.202

S-a folosit metoda de amortizare liniara.

Duratele de functionare sunt:

- imobilizarile necorporale reprezentand programe informatice, durata normala de functionare este cuprinsa intre 2 si 5 ani.
- constructii durata normala de functionare este intre 24 si 60 de ani.
- instalatii tehnice si masini durata normala de functionare este intre 3 si 20 ani.
- mobilier durata normala de functionare este intre 4 si 8 ani.
- Societatea nu detine active neutilizate

Ultima reevaluare a cladirilor inregistrata in contabilitate a fost la 31.12.2016.

Mai mult decat atat, in toate rapoartele de reevaluare a cladirilor, incepand cu anul 2010, rapoarte aprobate de Adunarea Generala a Actionarilor si aflate pe site-ul Societatii, s-a constat degradarea continua a acestor cladiri.

In anul 2023 s-a finalizat in proportie de 95% reabilitarea, reamenajarea, modernizarea cladirilor in care isi desfasoara activitatea Laboratoarele INCERTRANS.

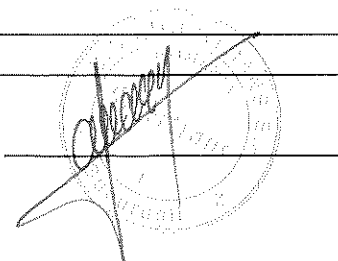
Registrul Imobilizarilor de la 31.12.2023 prezinta o modificare majora fata de cel al anului anterior (2022) din cauza finalizarii renovarii cladirilor in proportie de 95% (in decembrie 2023), amortizarilor si achizitia unor licente.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

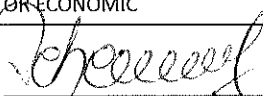
Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



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 riscuri si cheltuieli:	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	0	0	0	0
Provizioane pentru dzafectarea imobilizariilor corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

Intocmit,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	49.615
- rezerva legala	2.481
- participarea salariatilor la profit	0
- dividende brute cuvenite actionarilor	47.134
- constituire sursa proprie de finantare	0
Profit nerepartizat	0

Potrivit balantei de verificare intocmita la 31.12.2023, societatea a incheiat anul 2023 cu un profit in valoare de 49.614,46 lei . Destinatia profitului a fost stabilita in conformitate cu prevederile Ordonantei nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regile autonome, a Legii contabilitatii nr.82/1990 republicata si a Legii nr.31/1991 privind Societatile Comerciale cu modificarile si completarile ulterioare precum si a Memorandumului aprobat in sedinta Guvernului din 13.03.2024, emis de Ministerul Finantelor Publice.

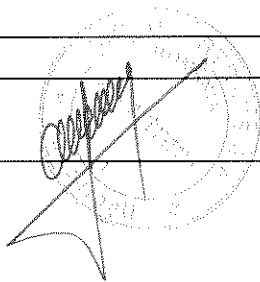
Astfel, destinatia profitului net realizat de Societate va fi pentru constituirea rezervei legale in valoare de 2.480,72 lei, 47.133,88 lei distribuire de dividende (100%) si 8.833,66 lei. De asemenea s-a aprobat utilizarii sumei de 414,44 lei din contul "Alte rezerve" pentru distribuirea de dividende Societatea a constituit rezerva legala conform prevederilor Legii nr.31/1990 privind Societatile Comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare, si a Legii nr.277/2015 privind Codul Fiscal, conform careia 5% din profitul contabil anual inainte de impozitare este transferat la rezerva legala pana cand soldul acesteia atinge 20% din capitalul social al societatii.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

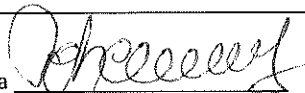
Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



NOTA 4
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2023
lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	11.202.654	6.933.075
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	4.372.323	4.424.784
3. Cheltuielile activitatii de baza din care:	4.372.323	4.424.784
3.1. Cheltuieli aferente utilitatilor din contractele de inchiriere	0	0
4. Cheltuielile activitatii auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 – 2)	6.830.331	2.526.717
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	6.694.817	2.455.977
9. Alte venituri din exploatare	29.061	11.673
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	164.575	82.413

Activitatea din exploatare s-a incheiat cu un profit de 82.413 lei, reprezentand o scadere fata de anul 2022.

Comparativ cu anul 2022, cifra de afaceri realizata in anul 2023, top primii cinci clienti, se prezinta astfel:

Nr.crt.	2022	An 2022		An 2023	An 2023	
		Valoare anuala a tranzactiilor	Procent din C.A		Valoare anuala a tranzactiilor	Procent din C.A.
1	Cifra de afaceri an 2022	5.481.610,25	48,93%	Cifra de afaceri an 2023	4.608.586,71	66,47%
2		688.824,36	6,15%		359.635,86	5,19%
3		663.127,50	5,92%		140.832,73	2,03%
4	11.202.654,00	600.759,60	5,36%	6.933.075,00	125.000,00	1,80%
5		540.825,25	4,83%		89.445,97	1,29%

Componenta veniturilor INCERTRANS pe principalele tipuri de venituri. Comparatie 2022 cu 2023:

Tipuri de venit	An 2022	An 2023
SERV.AGREMENT TEHNIC.	588.725	593.537
PREST.SERV.INOVARE,DEZV.	4.639.711	293.400
PREST.SERV.CERTIFICARE	548.297	491.919
PREST.SERV.LABORATOR	358.492	501.445
PREST.SERV.DIVERSE	7.200	25.800
VENITURI DIN ALTE STUDII SI CERCETARI	174.825	125.000
VEN. DIN CHIRII	504.735	368.547
VEN. DIN REDEVENTE/ASOCIERI	4.380.670	4.532.369
VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUAL	0	1.058
VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	4.478	0
VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	4.333	0
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	20.249	11.673
VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	27.095	27.559
VEN. DIN DOBINZI	3.697	5.798
VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	2.355	260
VEN. DIN AJUSTARI PT.DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE	113.791	0
TOTAL:	11.378.652	6.978.365

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

PETRESCU SALVINA

Semnatura si stampila

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2023

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 1 = 2 + 3 + 4	Termen de lichiditate / exigibilitate		
		Sub 1 an 2	1-5 ani 3	Peste 5 ani 4
0				
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	310.004	310.004	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	310.004	310.004	0	0
Furnizori debitori (ct.409)	275.655	275.655	0	0
Cienti (ct.411+413+418-491)	834.613	834.613	0	0
TOTAL CREANTE COMERCIALE	1.420.272	1.420.272	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+4382)	87.931	87.931	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	12.452	12.452	0	0
Alte creante (ct.473,5187)	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-495-496)	104.361	104.361	0	0
Cheltuieli inregistrate in avans (ct.471)	44.244	44.244		
TOTAL ALTE CREANTE	248.988	248.988	0	0
TOTAL CREANTE	1.669.260	1.669.260	0	0

Creantele comerciale ale societatii au scadenta cuprinsa intre 30-60 zile.

Continuarea aplicarii, de catre Conducerea Executiva, a unei mai bune politici comerciale si conditii favorabile societatii la incheierea contractelor cu clientii, a condus in anul 2022 si continua si in anul 2023, la scaderea creantelor de incasat.

Cheltuielile in avans reprezinta asigurarile Casco, RCA ale autoturismelor Societatii, acreditarile RENAR pentru Laborator, Organism Certificare, asigurarea Consiliului de Administratie si a directoratului etc.

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 1 = 2 + 3 + 4	Termen de lichiditate / exigibilitate		
		Sub 1 an 2	1-5 ani 3	Peste 5 ani 4
0				
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct. 1622)	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	0	0	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	3.017	3.017	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE	3.017	3.017	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	486.779	486.779	0	0

Clients creditor (ct.419)	360.017	360.017	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+438)	259.307	259.307	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9.210	9.210	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	89.135	89.135	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	14.682	14.682	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	11.554	11.554	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	2.100	2.100	0	0
TOTAL ALTE DATORII	1.232.784	1.232.784	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	0	0	0	0
TOTAL DATORII	1.235.800	1.235.800	0	0

Componenta datoriilor incadrate ca "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" inregistrate la 31.12.2023 comparativ cu data de 31.12.2022:

Explicatii	Suma la 31.12.2022	Suma la 31.12.2023
Garantii contracte clienti	84.738,10	3.016,64
Salarii datorate	74.187,80	70.454,28
Indemnizatii concedii medicale	9.715,00	16.931,00
Retineri din salarii datorate tertilor	3.241,88	2.630,88
Alte datorii in legatura cu personalul	1.553,88	1.553,88
Contributii asigurari sociale	167.232,00	125.584,00
Contributii asigurari sociale de sanatate	58.993,00	41.293,00
Contributie asiguratorie de munca	4.771,00	860,00
Impozit pe profit	15.446,00	9.210,00
TVA de plata	0,00	89.135,00
Impozit salarii	30.169,00	14.668,00
Impozit dividende	0,00	0,00
Alte datorii in legatura cu bugetul statului	928,00	13,60
Dividende de platit	8.118,13	11.554,45
Creditori diversi	0,00	2.100,00
Total	459.093,79	389.004,73

In anul 2023 societatea nu a contractat credite bancare.

Soldul furnizorilor neachitati la 31.12.2023 reprezinta datorii curente, in cursul anului 2015 Societatea achitand toate platile restante care au fost inregistrate la 31.12.2014.

Nu au fost constituite provizioane pentru datorii.

Nu exista inregistrate obligatii privind plata pensiilor.

Nu exista datorii pentru care sa se fi depus garantii sau sa fi fost efectuate ipotecari.

Suma din contul 167 (3.016,64 lei) reprezinta rest garantie retinuta de furnizorul CEC SOLUTIONS pentru contractul incheiat cu CONCELEX, contract in care INCERTRANS a proiectat un bazin de inot. Diferenta de garantie va fi restituita dupa incheierea perioadei de garantie a lucrarii bazinului de inot .

ADMINISTRATOR,

Intocmit,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

PETRESCU SALVINA

Semnatura si stampila

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nota 6
Principii, politici si metode contabile la
31.12.2023

Situatiile financiare ale societatii pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2023 au fost intocmite in conformitate cu legislatia si normele contabile din Romania, respectiv OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Situatiile financiare intocmite la 31.12.2023 cuprind: Bilant, Cont de Profit si Pierdere, Date Informative, Situatiia Activelor Imobilizate, Situatiia fluxurilor de numerar, Situatiia modificarii capitalurilor proprii, Notele explicative numerotate de la 1 la 10.

Evaluarea posturilor din situatiile financiare s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii:

- principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil – 12 luni.
- principiul permanentei metodelor: au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea , inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile
- principiul prudentei: au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar, s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale si au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierile posibile indiferent cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar
- principiul independentei exercitiului: la determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale
- principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere
- principiu necompensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

Situatiile financiare sun intocmite si exprimate in lei.

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii situatiilor financiare sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei de raportare.

Castigurile si pierderile realizate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere ca parte a veniturilor sau cheltuielilor financiare.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor de activ si pasiv exprimate in valuta la data de 31.12.2023 au fost de 1 EURO = 4,9746 lei.

Cheltuielile cu reparatia si intretinerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, ele au fost recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii corporale. Se calculeaza la valoarea contabila (cost de achizitie, valoarea de aport sau valoarea revaluata) pe perioada duratei utile de viata estimate si se include lunar pe cheltuielile societatii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit).

Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata.

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand apare pentru societate o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge aceasta datorie.

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturii initiale minus ajustarea pentru depreciere pentru creantele incerte.

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si conturi la banci.

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre societate.

Veniturile sunt inregistrate in momentul prestarii serviciilor de catre societate conform prevederilor contractuale. Sumele reprezentand veniturile nu includ TVA. Veniturile din chirii se recunosc conform contractului.

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul unor erori aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra situatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului. Eroarea semnificativa reprezinta eroarea care depaseste 1% din cifra de afaceri. Erorile nesemnificative sunt corectate pe seama rezultatului exercitiului.

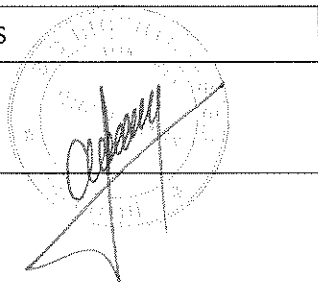
Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



INCERTRANS S.A.,
C.I.F. RO4282451

Nota 7

Participatii si surse de finantare la

31.12.2023

- a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile
b) La 31 decembrie 2023, capitalul social al societatii este de 2.970.195 lei

din care:

varsat 2.970.195 lei
nevarsat 0

- c) Numarul actiunilor emise: 1.188.078 cu valoarea nominala de 2,5 lei
Valoarea totala a actiunilor emise : 2.970.195 lei

Structura actionariatului, inregistrata la 31.12.2023, se prezinta astfel:

- M.C.I.D. 766.372 actiuni, reprezentand 64,51 % din totalul actiunilor ;
- SIF IV MUNTENIA 270.392 actiuni, reprezentand 22,76% din totalul actiunilor ;
- Alti actionari 151.314 actiuni reprezentand 12,74% din totalul actiunilor .

- d) Actiuni rascumparabile si actiuni emise – Nu au fost rascumparate si nu au fost emise actiuni in cursul exercitiului.

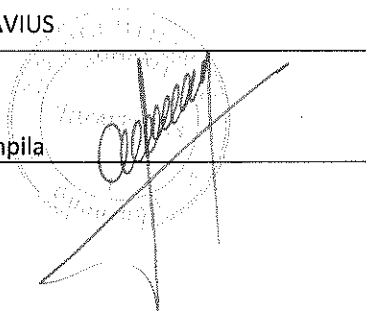
- e) Obligatiuni emise - Nu au fost emise obligatiuni in cursul exercitiului .

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

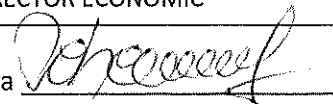
Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nota 8

**Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere la
31.12.2023**

Conducerea societatii a fost asigurata de 5 membrii din care doi sunt si membrii ai Consiliului de Administratie.

In timpul anului 2023 societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie (C.A.), directorului general in baza contractului de mandat:

- membrii ai C.A - 266.560 lei
- director general – 646.920 lei
- director stiintific – 336.396 lei

Conducerea executiva a Societatii este asigurata de un Director General si un Director Stiintific, ambii fiind si membrii ai Consiliului de Administratie. In perioada ianuarie 2023 – decembrie 2023 Directorul General al Societatii este Dl.Cladoveanu Flavius Valeriu si Director Stiintific Dl.Zapciu Miron.

INCERTRANS este administrată în sistem unitar, Consiliul de Administrație fiind format din 5 membri, după cum urmează:

ADMINISTRATORI PROVIZORII - 10.10.2022 – 10.04.2023
STEFĂNOIU ADRIAN
CREȚU – SÂRBU CLAUDIU IONUȚ

- Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 324 /10 Octombrie 2022 prin care s-a aprobat alegerea a doi administratori neexecutivi provizorii in persoana dlor STEFĂNOIU ADRIAN si CREȚU – SÂRBU Claudiu Ionuț.pentru o perioada de 4 (patru) luni, cu posibilitatea de prelungire, pentru motive temeinice pana la 6(sase) luni, conform prevederilor art. 64[^]1, alin. (1) si (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice; - (10.10.2022 – 10.02.2023);

- Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 337 /09 Februarie 2023 prin care s-a aprobat prelungirea duratei mandatului administratorilor neexecutivi provizorii, respectiv a domnilor CREȚU – SÂRBU CLAUDIU IONUȚ si STEFĂNOIU ADRIAN, numiți prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 324/10.10.2022, cu 2(două) luni, conform prevederilor art. 641 alin.5 din O.U.G nr.109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare; - (10.02.2023-10.04.2023).

ADMINISTRATORI PROVIZORII - 26.04.2023- 26.08.2023
STEFĂNOIU ADRIAN
CREȚU – SÂRBU CLAUDIU IONUȚ

- Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 350 /26 APRILIE 2023 prin care s-a aprobat alegerea a doi administratori provizorii neexecutivi in persoana domnilor CREȚU – SÂRBU CLAUDIU IONUȚ si STEFĂNOIU ADRIAN pentru o perioada de 4 (patru) luni, cu posibilitatea de prelungire, pentru motive temeinice pana la 6(sase) luni, conform prevederilor art. 64[^]1, alin. (1) si (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, a contractelor de mandat si desemnarea unui

reprezentant al Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării în AGA INCERTRANS, pentru semnarea în numele Adunării Generale a Acționarilor societății a contractelor de mandat.

-Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 364 /18 Octombrie 2023 prin care se constată încetarea mandatelor unor administratori provizorii, respectiv a domnilor Ștefănoiu Adrian și Crețu Sârbu Claudiu Ionuț, numiți prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 350/26.04.2023, care a expirat în data de 26 August 2023;

ADMINISTRATORI PROVIZORII - 18.10.2023 – 18.03.2024
ȘTEFĂNOIU ADRIAN
JURCUȚ LAURA MIHAELA

- Hotărârea AGOA INCERTRANS Nr. 365 /18 Octombrie 2023 prin care s-a aprobat alegerea a doi Administratori Provizorii ai societății, respectiv a doamnei JURCUȚ Laura Mihaela și domnului ȘTEFĂNOIU Adrian, pentru o perioadă de 5(cinci) luni, cu posibilitatea prelungirii o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate.

La 31 decembrie 2023 nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație și conducere.

Numar mediu de salariați: 41

Cheltuielile cu salariile angajaților aferente exercitiului: 2.974.631 lei

Cheltuielile cu asigurările sociale: 94.808 lei

Alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii: -

Niciun angajat, administrator sau persoane din conducerea societății nu a primit credite de la societate.

ADMINISTRATOR,

Intocmit,

Numele și prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura și stampila

Numele și prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

NOTA 9
 CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
 LA 31.12.2023

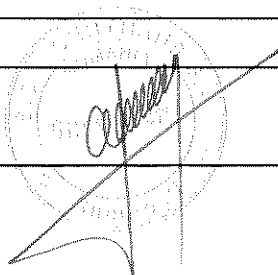
	Denumirea indicatorului	2022	2023
1	Indicatori de lichiditate		
	indicatorul lichiditatii curente	3,25	2,47
	indicatorul lichiditatii imediate	3,25	2,46
2	Indicatori de risc		
	indicatorul gradului de indatorare	-----	-----
	indicatorul privind acoperirea dobanzilor	-----	-----
3	Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		
	viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	-----	-----
	viteza de rotatie a stocurilor (nr.de zile de stocare)	-----	-----
	viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile)	44,50	77,95
	viteza de rotatie a creditelor - furnizori (zile)	13,99	25,63
	viteza de rotatie a activelor imobilizate (numar rotatii)	2,08	1,19
	viteza de rotatie a activelor totale (numar rotatii)	1,29	0,78
4	Indicatori de profitabilitate		
	rentabilitatea capitalului angajat (%)	1,74	0,65
	marja bruta din vanzari (%)	1,47	0,92

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nota 10
Alte informatii la
31.12.2023

Societatea nu detine filiale.

Societatea a incheiat anul 2023 cu o cifra de afaceri neta de 6.933.075 lei în scadere fata de anul 2022, incheind exercitiul financiar cu un profit in suma de 49.614 lei.

Societatea are in derulare doua contracte de leasing operational.

Nu au fost primite subventii guvernamentale in anul 2023.

Nu s-au inregistrat evenimente ulterioare datei bilantului.

Nu exista venituri si cheltuieli extraordinare.

Toate sumele datorate statului pentru taxe si impozite au fost inregistrate la data bilantului si au fost platite. Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare.

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Actiunile si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii situatiilor financiare sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei de raportare.

Societatea desfasoara relatii comerciale cu terti recunoscuti. Soldurile de creante sunt monitorizate permanent, societatea efectuand demersurile necesare incasarii.

Tinand cont de efectele crizei financiare din anii precedenti, conducerea societatii a analizat situatia curenta din piata si considera ca s-au luat masurile necesare pentru continuarea activitatii.

Societatea nu a contractat credite bancare in anul 2023.

Societatea are infiintat inca din anul 2011 Compartiment de audit public intern care a efectuat misiunile de audit conform planului de audit aprobat.

Auditarea situatiilor financiare pentru exercitiul incheiat la 31.12.2023 a fost asigurata de S.C. A & A CONTEDIA S.R.L. din Bucuresti.

Nu exista efecte comerciale scontate neajunse la scadenta.

Nu exista angajamente acordate.

Nu exista datorii probabile.

In perioada septembrie 2016 – octombrie 2016 a avut loc controlul Curții de Conturi a României – Camera de Conturi București avand ca obiectiv *„Controlul situației, evoluției și modului de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și efectuării cheltuielilor”*. Perioada supusa verificarii a fost 01.01.2014 – 31.12.2015. In urma controlului, Camera de Conturi a emis Decizia nr.97/08.11.2016 prin care au fost dispuse urmatoarele masuri:

1. Intocmirea documentatiei cadastrale si inscrierea in Cartile Funciare teritoriale a cladirilor si terenurilor aflate in patrimoniul institutului. Stabilirea intinderii prejudiciului produs societatii

prin plata sumei nete de 30.835 lei, precum si recuperarea acesteia, potrivit legii. Regularizarea cu bugetele publice a impozitelor si contributiilor platite, aferente acestor drepturi salariale acordate necuvenit.

Termenul de realizare acordat de Curtea de Conturi pentru ducerea la indeplinire a masurilor mai sus mentionate a fost 30.06.2017.

In vederea ducerii la indeplinire a masurii nr.1 Societatea a inceput demersurile in vederea inscrierii in Cartile Funciare a cladirilor si terenului. Demersul este unul de durata deoarece aceste proprietati sunt detinute in comun de catre Incertrans si Autoritatea Feroviara Romana. In acest sens s-a emis dispozitia Directorului General din 21.11.2016 privind infiintarea comisiilor de aplicare a masurilor dispuse de Curtea de Conturi inclusiv infiintarea comisiei privind urmarirea modului de finalizare a operatiunilor de cadastru si de inscriere in cartea funciara a bunurilor imobile de natura cladirilor si terenurilor aflate in patrimoniul Institutului, inclusiv continuarea demersurilor de iesire din indiviziune cu Autoritatea Feroviara Romana.

Conform raportarii inregistrate sub nr. 1029/Ds.82/2016 din 30.03.2021, demersurile au continuat si in perioada ulterioara, acestea constand in finalizarea procedurii de atribuire a serviciilor de cadastru si topografie, Cod CPV 71354300-7 si incheierea contractului de prestari servicii de intabulare nr. 139/22.10.2020 cu SC GEOTOPO SRL, durata initiala a contractului fiind de 85 de zile de la data perfectarii.

Avand in vedere complexitatea serviciilor si imposibilitatea incadrarii in termenul contractual initial, la data de 14.01.2021 se incheie Actului aditional nr.1 la Contractul prestari servicii de intabulare nr. 139/22.10.2020 cu SC GEOTOPO SRL prin care a fost prelungita cu 60 zile calendaristice durata initiala a contractului.

La data de 04.02.2021 executantul a finalizat Memoriul tehnic + masuratori cadastrale, doar ca, urmarea intalnirii din data de 23.02.2021, dintre partile coindivizare – INCERTRANS-AFER- SNTFC CFR Calatori SA s-a stabilit refacerea de catre executant a documentatiei cadastrale si a memoriului tehnic.

La data de 13 octombrie 2021 SC GEOTOPO SRL a finalizat masuratorile topo necesare inscrierii in Cartea Funciara urmand ca, in cursul trimestrului I al anului 2022 sa finalizeze contractul.

In data de 28 ianuarie 2022 SC GEOTOPO SRL a depus la Oficiul de Cadastru si Publicitate Imobiliara Bucuresti cererea nr.10213 de inscriere in Cartea Funciara a imobilelor si terenului apartinand celor trei parti. Oficiul de Cadastru a emis Extrasul de Carte Funciara nr.280718 prin care s-au alocat numere cadastrale imobilelor si terenului care au facut obiectul contractului.

In perioada august – septembrie 2022 a fost efectuata, din partea Camerei de Conturi Bucuresti, o verificare a ducerii la indeplinire a Deciziei nr.97/2016, asa numitul „follow-up”, rezultand Raportul nr.74675/Ds.82/2016 din 09.09.2022 (nr.Incertrans 3260/09.09.2022). Urmare a incheierii misiunii de follow-up s-a dispus prelungirea termenului pentru ducerea la indeplinire in totalitate a masurii dispuse pana la data 31.05.2023.

In vederea ducerii la indeplinire a masurii nr 2 a Curtii de Conturi, tot prin dispozitia Directorului General din 21.11.2016, s-a infiintat comisia de stabilire a intinderii prejudiciului si modul de recuperare a

acestui. La data controlului prejudiciul constatat de catre Curtea de Conturi in suma de 30.835 lei a fost inregistrat in contul 461 „Debitori diversi” si s-au regularizat Impozitelor si contributiilor platite prin depunerea de declaratii rectificative aferente perioadei recuparandu-se astfel aceste sume de la bugetele publice. In acest sens s-a procedat la recuperarea intregului prejudiciu de la D-na CAMELIA ELENA COSTACHE in suma totala de 30.835 lei.

In urma raportarilor periodice catre Camera de Conturi Bucuresti a stadiului ducerii la indeplinire a Deciziei nr.97/08.11.2016 si a Deciziei nr.115/16.07.2013, Societatii i s-au acordat noi termene in vederea ducerii la indeplinire a tuturor masurilor ramase, independent de aceasta.

In anul 2023 conducerea executiva a INCERTRANS a avut in vedere dezvoltarea societatii prin extinderea obiectului de activitate dar si prin extinderea cercetarii si inovarii.

A fost imperios necesara consolidarea, renovarea, reabilitarea, igienizarea si modificarea spatiilor din patrimoniu societatii unde isi desfasoara activitatea Directia Laboratoare. Suprafata totala de reabilitat este compusa din sase spatii (incaperi) precum si din refacerea in totalitate a acoperisului.

La sfarsitul anului 2023 s-a incheiat in proportie de 95% renovarea/reabilitarea Laboratoarelor (hala IRA, Centrala Termica – PT 2) aducand plus valoare patrimoniului Societatii crescand valoarea cladirilor si fiind la standarde europene.

La data de 30.12.2023 spatiile destinate Laboratoarelor sunt finalizate.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

Intocmit,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Raportul Auditorului Independent

AUDITAREA SITUAȚIEI FINANCIARE

S.C. INCERTRANS S.A.

AN 2023

Auditor: A&A CONTEDIA S.R.L.

Raportul Auditorului Independent

1. Date generale

Am auditat situațiile financiare ale SC INSTITUTUL DE CERCETĂRI ÎN TRANSPORTURI S.A. - INCERTRANS S.A. la data de 31 decembrie 2023, compuse din: bilanț (cod 10), cont de profit și pierdere (cod 20), date informative (cod 30), situația activelor imobilizate (cod 40), precum și situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalurilor proprii, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații din notele explicative la aceste situații financiare pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data.

Situațiile financiare întocmite la data de 31 decembrie 2023 ale INCERTRANS SA sunt identificate prin următorii indicatori financiari:

- Cifra de afaceri: **6.933.075 lei**
- Activ total: **8.902.251 lei**
- Rezultatul net al exercițiului: **49.614 lei**
- Capitaluri proprii: **7.666.354 lei**

2. Responsabilitatea managementului pentru situațiile financiare

Managementul societății auditate este responsabil pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare la data de 31 decembrie 2023 conform Legii contabilitatii nr. 82/ 1991 republicata cu modificarile ulterioare, Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/ 2014 (OMFP) pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile ulterioare, conform Legii nr. 162/ 2018 din 6 iulie 2018 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru întocmirea de situații financiare lipsite de denaturari semnificative, datorate fie fraudei, fie erorii. Aceasta responsabilitate include:

- Conceperea, implementarea și mentinerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare care nu contin denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii;
- Selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- Realizarea unor estimări contabile rezonabile pentru circumstantele date.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității INCERTRANS S.A. de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze INCERTRANS S.A. sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o alta alternativa realista în afara acestora. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al INCERTRANS S.A.

3. Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Responsabilitatea auditorului constă în exprimarea unei opinii cu privire la aceste situații financiare pe baza misiunii de audit financiar realizate, în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) adoptate pe plan național de către Camera Auditorilor Financiar din România (CAFR) și Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) a caror membru suntem.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. Procedurile efectuate în cadrul misiunii de audit constau în următoarele aspecte:

- Identificarea și evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii, planificarea și aplicarea procedurilor de audit care raspund la aceste riscuri, obținerea de probe de audit suficiente și adecvate pentru a oferi o baza rezonabilă pentru exprimarea opiniei de audit. Riscul de a nu detecta o denaturare semnificativă rezultată din fraudă este mai mare decât cea care poate rezulta din eroare. Frauda poate rezulta din complicitate, fals, omisiuni intenționate, interpretări gresite sau superficialitatea controlului intern.
- Obținerea unei înțelegeri relevante a controlului intern în scopul elaborării de proceduri de audit relevante circumstanțelor date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea controlului intern al entității.
- Evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile utilizate și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile și informațiilor elaborate de către conducerea institutului.
- Concluzionarea privind adecvarea de către conducerea institutului a conceptului de baza privind continuitatea activității și pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă legată de evenimente sau condiții care pot pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea institutului de a respecta acest principiu. În cazul în care s-a ajuns la concluzia că există o incertitudine semnificativă, suntem obligați să atragem atenția în raportul nostru asupra informațiilor specifice. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina entitatea să înceteze continuitatea activității.
- Evaluarea prezentării generale, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv prezentările de informații și dacă situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-un mod care să ateste corectitudinea acestor situații financiare.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Misiunea de audit al situațiilor financiare s-a realizat pe baza documentelor primare, justificative și contabile puse la dispoziția auditorului de către conducerea societății, iar verificarea acestora s-a realizat prin utilizarea tehnicii sondajului conform prevederilor ISA și Ghidului privind auditul calității elaborat de CAFR. Acest fapt presupune că pot exista erori sau fraude nedescoperite cu ocazia efectuării acestei misiuni de audit al situațiilor financiare. Menționăm ca auditorul nu a participat la inventarierea generală a patrimoniului realizată de către conducerea societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

Un audit al situațiilor financiare anuale, implică realizarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările de informații din situațiile financiare. Procedurile selectate și aplicate depind de raționamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii.

4. Cu privire la raportul administratorului

Administratorii societății sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului conform OMFP 1802/ 2014 privind situațiile financiare care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru întocmirea acestui raport. De asemenea, această responsabilitate se extinde și asupra altor informații anexate situațiilor financiare prezentate ca un tot unitar, dar acestea nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarații nefinanciare. Raportul administratorului este anexat acestui raport de audit și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă raportul administratorilor și alte informații, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nici nu exprimăm un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim raportul administratorului și alte informații, și, în acest demers, să apreciem dacă aceste informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ. În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014. În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la INCERTRANS SA și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

5. Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. **Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.**

6. Opinia auditorului

Am auditat situațiile financiare ale INCERTRANS S.A., care arată poziția financiară la data de 31 decembrie 2023 și situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii, alte analize aferente exercițiului încheiat la data respectivă împreună cu notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

În opinia noastră, fără rezerve, situațiile financiare anexate prezintă, sub toate aspectele semnificative, o imagine fidelă a poziției financiare a INCERTRANS S.A. la data de 31 decembrie 2023 și a performanței sale financiare și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS-uri).

La fel ca în anii precedenți, recomandăm să se continue procedurile implementate prin măsurile dispuse în decizia 97/ 08.11.2016 a Curții de Conturi. În timpul controlului, Curtea de Conturi a dispus o serie de măsuri pe care INCERTRANS le-a respectat cu strictețe, iar soluțiile sunt în diferite stadii de finalizare, așa cum este arătat și în raportarea din 30.05.2023, având număr de înregistrare de 411108/31.05.2023. Opinia noastră se referă doar la situațiile financiare individuale, iar raportul administratorului nu este acoperit de aceasta.

Apreciem ca pozitivă colaborarea avută de auditor și conducerea INCERTRANS S.A. Toate aspectele aparute în cursul auditului au fost discutate, conducerea companiei manifestând interes și solitudine pentru înțelegerea lor și respectarea prevederilor legale, astfel încât situațiile financiare să

ofere o imagine cât mai fidelă a patrimoniului institutului, o bază consistentă pentru luarea de către management a deciziilor de strategiei viitoare.

Dorim să vă asigurăm de deplina noastră disponibilitate de a colabora cu institutul INCERTRANS, precum și faptul că vă stăm la dispoziție pentru orice alte informații necesare.

7. Aspectele cheie pentru audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Procedurile noastre de audit pentru abordarea evaluării riscului semnificativ în legatura cu veniturile au inclus:

- ✓ proceduri analitice de fond, teste de detaliu, în vederea obținerii de probe de audit suficiente și adecvate;
- ✓ interviuri ale conducerii executive, ale auditorului intern, ale personalului implicat în controlul intern;
- ✓ aprecieri asupra controlului intern în legatura cu veniturile;
- ✓ evaluarea politicilor contabile utilizate în domeniul recunoașterii veniturilor; observare fizică și inspecție pentru un esantion de elemente din jurnalele de vânzări, din facturi, confirmări clienți, contracte de vânzare; ș.a.

Cu excepția celor menționate mai sus am stabilit că nu există alte aspecte cheie de audit ce trebuie comunicate în raportul nostru.

8. Partenerii - cheie de audit

Pentru entitățile de interes public, misiunile de audit nu pot depăși o durată maximă de 7 ani, în **conformitate cu articolul 17, alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr.537/2014.**

Această durată s-ar putea prelungi numai dacă, la recomandarea comitetului de audit, organismul administrativ sau de supraveghere al entității auditate propune adunării generale a acționarilor sau a membrilor să reînnoiască misiunea, în conformitate cu dreptul intern, iar propunerea respectivă ar fi aprobată.

Partenerii - cheie de audit responsabili cu derularea auditului statutar încetează participarea la auditul statutar al entității auditate în cel mult șapte ani de la data desemnării lor.

Potrivit Legii 162 / 2018 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative și anume „Partenerul (partenerii) cheie responsabil(i) pentru efectuarea auditului statutar se rotește (rotesc) obligatoriu în cadrul misiunii lui (lor) de audit, în termen de cel mult 7 ani de la data numirii și i (li) permite să participe din nou la auditarea entității după o perioadă de cel puțin 2 ani”. Auditul statutar la INCERTRANS SA este efectuat de societatea SC A&A CONTEDIA SRL. Partenerul cheie pentru anul 2023 este dnul.Caloian Florentin.

9. Utilizarea raportului de audit

Acest raport este întocmit în mod exclusiv în vederea depunerii situațiilor financiare ale INCERTRANS S.A. întocmite și prezentate la data de 31 decembrie 2023 la Ministerul Finanțelor Publice și alte organe abilitate.

Data raportului de audit: 17.04.2024



[Handwritten signature]

A circular stamp with the text "Camera Auditorilor Financiari din Romania" around the top edge, "Caloian Florentin" in the center, and "Nr. 1761" below it.

A&A Contedia SRL – Număr de autorizație PJ CAFR / ASPAAS: FA 891 / 2009

Magda Aura Cantacuz

Auditor financiar cheie pentru anul 2023 – Florentin Caloian – Număr de carnet: 1761; nr. RPE ASPAAS: AF1761

Conținutul raportului de audit

Raportul de audit al situațiilor financiare ale INCERTRANS SA întocmite și prezentate la 31 decembrie 2023, contine următoarele capitole:

1. Bilanț contabil la 31 decembrie 2023	9
2. Contul de profit și pierdere	11
3. Situația modificării capitalurilor proprii	12
4. Situația fluxurilor de trezorerie	12
5. Analiza echilibrului financiar al entității	13
6. Politici și metode contabile	18
7. Informații complementare și recapitulații	21
8. Opinia auditorului	25

1. Bilant contabil la 31 decembrie 2023

Elemente de bilant	2022	2023	Absolut	Relativ
Imobilizari necorporale	10.553	948	-9.605	-91,02%
Imobilizari corporale	5.388.555	5.815.835	427.280	7,93%
Imobilizari financiare	0		0	
Active imobilizate	5.399.108	5.816.783	417.675	7,74%
Stocuri	3.990	6.199	2.209	55,36%
Creante	1.594.840	1.685.318	90.478	5,67%
Investitii financiare TS	0	0	0	-
Disponibilitati	1.722.835	1.349.707	-373.128	-21,66%
Active circulante	3.321.665	3.041.224	-280.441	-8,44%
Cheltuieli in avans	37.355	44.244	6.889	18,44%
Activ total	8.758.128	8.902.251	144.123	1,65%
Datorii pana la 1 an	937.779	1.232.880	295.101	31,47%
Din care datorii furnizori	429.460	486.779	57.319	13,35%
Datorii peste 1 an	84.738	3.017	-81.721	-96,44%
Datorii totale	1.022.517	1.235.897	213.380	20,87%
Provizioane R-Ch	0	0	0	-
Venituri in avans, din care:	0	0	0	-
Subventii	0	0	0	-
Venituri	0	0	0	-
Capitaluri proprii, din care:	7.735.611	7.666.354	-69.257	-0,90%
Capital social	2.970.195	2.970.195	0	0,00%
Prime de capital	0	0	0	
Rezerve din reev.	1.465.221	1.408.104	-57.117	-3,90%
Rezerve	238.876	250.191	11.315	4,74%
Rezultat reportat	2.933.614	2.990.731	57.117	1,95%
Rezultatul ex.	134.426	49.614	-84.812	-63,09%
Repartizare rez.	-6.721	-2.481	4.240	-63,09%
Pasiv total	8.758.128	8.902.251	144.123	1,65%

Bilanțul contabil întocmit la 31 decembrie 2023 prezintă situația patrimoniului societății care înregistrează față de exercițiul precedent o ușoară creștere de 1,65%, în condițiile în care cu un an în urmă se marca o scădere de -2,77% față de anul 2021. Principalele elemente de activ și pasiv au urmatoarele modificări:

- Imobilizările necorporale: scădere de - 91% față de anul 2022 – înregistrare amortizări;
- Imobilizările corporale au înregistrat o creștere de 7,93% - care se datorează în cea mai mare parte modernizărilor finalizate și a imobilizărilor corporale in curs de execuție;
- Stocurile au înregistrat o creștere de 55,36%
- Creanțele au înregistrat o creștere de 5,67%
- Datoriile au înregistrat o creștere de 31,47%
- Disponibilitățile bănești marchează o scădere de -21,66%
- Rezultatul exercițiului financiar a înregistrat o scădere de -63%, față de anul trecut.

Ponderea fiecărui element patrimonial în structura situațiilor financiare se prezintă astfel:

Activ bilanțier:

Elemente de Bilant	2022	2023	Pondere - 2022	Pondere - 2023
Imobilizari necorporale	10.553	948	0,12%	0,01%
Imobilizari corporale	5.388.555	5.815.835	61,53%	65,33%
Imobilizari financiare	0	0	0,00%	0,00%
Stocuri	3.990	6.199	0,05%	0,07%
Creante	1.594.840	1.685.318	18,21%	18,93%
Disponibilitati	1.722.835	1.349.707	19,67%	15,16%
Cheltuieli in avans	37.355	44.244	0,43%	0,50%
Activ total	8.758.128	8.902.251	100%	100%

Se observă că ponderea principală în cadrul elementelor de activ este reprezentată de imobilizările corporale, urmate de creanțe și disponibilități. Majoritatea elementelor patrimoniale de activ păstrează valori apropiate atât în anul 2023 cât și în anul precedent 2022.

Pasiv bilanțier:

Elemente de Bilant	2022	2023	Pondere - 2022	Pondere - 2023
Datorii pana la 1 an	937.779	1.232.880	10,71%	13,85%
Datorii peste 1 an	84.738	3.017	0,97%	0,03%
Provizioane R-Ch	0	0	0,00%	0,00%
Venituri in avans	0	0	0,00%	0,00%
Capitaluri proprii	7.735.611	7.666.354	88,32%	86,12%
Pasiv total	8.758.128	8.902.251	100,00%	100,00%

Ponderea principală în cadrul elementelor de pasiv este reprezentată de capitalurile proprii. Majoritatea elementelor patrimoniale de pasiv mențin valori apropiate atât în anul 2023 cât și în anul precedent 2022.

La nivel de grupe principale, structura elementelor bilanțiere se prezintă astfel:

Elemente de Bilant	2022	2023	Pondere - 2022	Pondere - 2023
Active imobilizate	5.399.108	5.816.783	61,65%	65,34%
Active circulante	3.321.665	3.041.224	37,93%	34,16%
Cheltuieli in avans	37.355	44.244	0,43%	0,50%
Activ - Total	8.758.128	8.902.251	100,00%	100,00%
Datorii	1.022.517	1.235.897	11,68%	13,88%
Provizioane	0	0	0,00%	0,00%
Venituri in avans	0	0	0,00%	0,00%
Capitaluri proprii	7.735.611	7.666.354	88,32%	86,12%
Pasiv - Total	8.758.128	8.902.251	100,00%	100,00%

Din analiza datelor se observă că majoritatea activelor bilanțiere este formată din active imobilizate urmate de cele circulante. De asemenea, ponderea activelor circulante este superioară ponderii datorii societății în ambele exerciții financiare astfel:

- În anul 2023 ponderea activelor circulante este de 34,16%, față de datorii totale de 13,88%
- În anul 2022 ponderea activelor circulante este de 37,93%, față de datorii totale de 11,68%

2. Contul de profit și pierdere

Elemente de rezultat	2022	2023	Absolut	Relativ
Cifra de afaceri,	11.202.654	6.933.075	-4.269.579	-38,11%
- din care, CA netă coresp. activității	11.202.654	6.933.075	-4.269.579	-38,11%
<i>Productia vanduta</i>	11.202.654	6.933.075	-4.269.579	-38,11%
<i>Venituri din vanzare marfuri</i>	0		0	#DIV/0!
<i>Reduceri comerciale acordate</i>	0		0	-
Alte venituri din exploatare -	29.061	11.673	-17.388	-59,83%
<i>din care Venituri din subvenții pentru investiții</i>	4.333	0	-4.333	-100,00%
Venituri din exploatare	11.231.715	6.944.748	-4.286.967	-38,17%
Cheltuieli materiale	303.983	225.334	-78.649	-25,87%
Cheltuieli cu marfurile	0		0	0
Reduceri comerciale primite	-5.157	-6.223	-1.066	5,157
Cheltuieli cu personalul	3.835.216	4.099.879	264.663	6,90%
Cheltuieli cu amortizarea	143.895	105.794	-38.101	-26,48%
Cheltuieli cu ajustarile-AC	94.386	0	-94.386	100,00%
Cheltuieli cu ajustarile-AI	0	0	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	6.694.817	2.455.977	-4.238.840	-63,32%
- <i>din care Cheltuieli cu prestatii externe</i>	5.771.156	1.506.727	-4.264.429	-73,89%
- <i>din care Cheltuieli cu redevențele, chirii</i>	813.107	850.628	37.521	4,61%
- <i>din care Cheltuieli cu impozite si taxe</i>	105.462	97.994	-7.468	-7,08%
- <i>din care Alte cheltuieli</i>	5.092	628	-4.464	-87,67%
Cheltuieli cu despag.D-C	0		0	0
Cheltuieli cu proviz pt R-Ch	0		0	0
Cheltuieli de exploatare	11.067.140	6.880.761	-4.186.379	-37,83%
Rezultat din exploatare	164.575	63.987	-100.588	-61,12%
Venituri financiare	33.147	33.617	470	1,42%
Cheltuieli financiare	35.962	25.216	-10.746	-29,88%
Rezultat financiar	-2.815	8.401	11.216	398,44%
Venituri totale	11.264.862	6.978.365	-4.286.497	-38,05%
Cheltuieli totale	11.103.102	6.905.977	-4.197.125	-37,80%
Rezultatul brut	161.760	72.388	-89.372	-55,25%
Impozit pe profit	27.334	22.774	-4.560	-16,68%
Rezultatul net	134.426	49.614	-84.812	-63,09%

Situația cheltuielilor și a veniturilor este prezentată prin contul de rezultat, din care se poate concluziona că societatea a încheiat activitatea anului 2023 cu un rezultat net în valoare de 49.614 lei, mai mică cu -63,09% față de cel înregistrat în anul 2022 care era în sumă de 134.426 lei, iar în anul 2021 societatea înregistra un profit net de 42.176 lei

Veniturile din exploatare sunt structurate pe următoarele elemente principale:

- Venituri aferente cifrei de afaceri:
 - Venituri din producția vândută/ servicii
- Alte venituri din exploatare

Cheltuielile din exploatare sunt structurate pe următoarele elemente principale:

- Cheltuieli cu materialele și mărfurile
- Cheltuieli cu personalul
- Cheltuieli cu amortizarea
- Alte cheltuieli de exploatare/ Cheltuieli cu prestațiile externe/ servicii/ impozite și taxe

3. Situația modificării capitalurilor proprii

Elemente de capital propriu	01.01.2023	Cresteri	Reduceri	31.12.2023
Capital social	2.970.195	-	-	2.970.195
Prime de capital	0	-	-	0
Rezerve din reevaluare	1.465.221	-	57.117	1.408.104
Rezerve legale; alte rezerve	238.876	11.315	-	250.191
Rezultatul reportat	2.933.614	57.117	-	2.990.731
Rezultatul exercitiului	134.426	-	84.812	49.614
Repartizarea profitului	-6.721	4.240	-	-2.481
Capitaluri proprii	7.735.611	72.672	141.929	7.666.354

Modificările în capitalurile proprii ale entității între două date ale bilanțului reflectă creșterea sau reducerea situației nete a patrimoniului în cursul perioadei, în baza principiilor particulare de evaluare adoptate și prezentate în situațiile financiare. Cu excepția modificărilor rezultate din tranzacțiile cu acționarii, modificarea globală a capitalurilor proprii reprezintă câștigurile și pierderile totale generate de activitățile curente ale societății pe parcursul anului 2023.

În cursul exercițiului financiar 2023 entitatea a înregistrat o scădere a capitalului propriu în valoare absolută de -69.257 lei.

4. Situația fluxurilor de trezorerie

Elemente de trezorerie	2022	2023	Absolut	Relativ
Sold initial de disponibilitati	1.447.210	1.722.835	275.625	19,05%
Sold final de disponibilitati	1.722.835	1.349.707	-373.128	-21,66%
Cash - Flow rezultat (ΔTN)	275.625	-373.128	-648.753	-235,38%

În acest an fluxul total de numerar este mai mic cu -235% față de anul precedent, contribuind astfel la scăderea trezoreriei nete față de anul 2022.

5. Analiza echilibrului financiar al entității

a) Indicatori echilibru financiar: FR, NFR, TN, Cash Flow Total

Elemente de analiza	2022	2023	Absolut	Relativ
Active circulante	3.321.665	3.041.224	-280.441	-8,44%
Cheptuilei inregistrate in avans	37.355	44.244	6.889	18,44%
Datorii curente	937.779	1.232.880	295.101	31,47%
Venituri inregistrate in avans	0	0	-	-
Fond de rulment	2.421.241	1.852.588	-568.653	-23,49%
Investiții pe termen scurt	0	0	-	-
Disponibilitati (TN)	1.722.835	1.349.707	-373.128	-21,66%
Nevoia de fond de rulment	698.406	502.881	-195.525	-28,00%
Trezoreria neta (verificare: TN=FR-NFR)	1.722.835	1.349.707	-373.128	-21,66%
- din care: Casa	13.548	22.071	8.523	62,91%
- din care: Banca	1.709.287	1.327.636	-381.651	-22,33%
- din care: Alte elemente				
Cash - Flow Total (ΔTN)		-373.128		

Nevoi de finantare		Surse de finantare	
NFR=	502.881	FR =	1.852.588
TN =	1.349.707		
Total:	1.852.588		

Sursele de finanțare permanente în sumă de 1.852.588 lei (echilibru financiar pe termen lung) sunt alocate pentru nevoi de finanțare ale ciclului de exploatare (stocuri și creanțe), în sumă de 502.881 lei (dezechilibru financiar pe termen scurt), iar diferența contribuie la formarea unei trezorerii nete pozitive, de 1.349.707 lei (**echilibru financiar general**).

Cash-Flow-ul (CF) – reprezintă un indicator care arată evoluția trezoreriei de la un exercițiu la altul. Interpretarea cash-flow-ului este următoarea:

- Dacă CF este pozitiv, această situație reflectă o creștere a capacității reale de finanțare a investițiilor, în consecință o îmbogățire a activului net real, o confirmare a majorării valorii proprietății
- Dacă CF are o valoare negativă a cash-flow-ului, sugerează o situație inversă.

La nivelul anului 2023 valoarea cash-flow-ului total al INCERTRANS SA a înregistrat o valoare negativă (plățile au depășit încasările) de -373.128 lei, ceea ce reprezintă un aspect negativ al gestiunii financiare, și o încetinire a ritmului de activitate după ce, cu un an înainte marcase o revenire spre normalitate după cel de-al doilea an de pandemie. Această scădere se poate interpreta și ca o scădere a capacității reale de autofinanțare.

Fondul de rulment (FR): reprezintă acea parte a capitalului permanent destinată și utilizată pentru finanțarea activității curente de exploatare. Practic, când sursele permanente sunt mai mari decât necesitățile permanente de alocare a fondurilor bănești, întreprinderea dispune de un fond de rulment. Acest excedent de resurse permanente degajat de ciclul de finanțare al imobilizărilor poate fi utilizat pentru reînnoirea activelor circulante. Fondul de rulment apare astfel ca o marjă de securitate financiară care permite întreprinderii, să facă față, fără dificultate, riscurilor diverse pe termen scurt. Această marjă de securitate financiară garantează solvabilitatea întreprinderii permițând acesteia, în caz de probleme comerciale sau la nivelul ciclului financiar al exploatării, conservarea unei anumite autonomii, respectiv a unei independențe financiare față de creanțierii săi. Interpretarea valorii fondului de rulment este următoarea:

- Dacă FR este pozitiv, atunci sursele de finanțare proprii pot asigura integral valoarea activelor imobilizate, excedentul putând fi utilizat pentru finanțarea pe termen scurt a celorlaltor elemente patrimoniale, respectiv a activelor circulante. Această situație reprezintă o siguranță a fluxurilor de trezorerie pe termen scurt, fără ca entitatea să se confrunte cu riscuri financiare pe termen scurt.
- Dacă FR este negativ, atunci sursele de finanțare proprii nu pot asigura integral finanțarea activelor imobilizate, deficitul creând riscul unei rupturi de trezorerie pe termen scurt, entitatea fiind obligată să finanțeze active pe termen lung din surse de finanțare pe termen scurt.

Necesar de fond de rulment (NFR): acest indicator arată mărimea activelor curente (mai puțin disponibilitățile) ce trebuie finanțate din fondul de rulment, permițând urmărirea echilibrului curent prin compararea necesarului de finanțare a ciclului de exploatare cu datoriile aferente exploatării (fără credite de trezorerie), fiind legat de decalajul între încasări și plăți. Cu alte cuvinte, necesarul de fond de rulment exprimă un decalaj între fluxuri și se determină ca diferență între utilizări și resurse, diferență ce corespunde acelei părți necesare pentru ciclul de exploatare care nu a fost finanțată de resursele generate de acest ciclu și trebuie acoperită de finanțări complementare. Interpretarea valorii necesarului de fond de rulment este următoarea:

- Dacă NFR este pozitiv, atunci valoarea activelor circulante (fără disponibilități) este finanțată integral din datoriile pe termen scurt. O valoare pozitivă și ridicată a acestui indicator arată că societatea are alocări suplimentare pe termen scurt în comparație cu resursele atrase la același termen. Practic, finanțarea alocărilor (nevoilor) pe termen scurt se realizează fie pe seama fondului de rulment, fie pe seama creditărilor pe termen scurt.
- Dacă NFR este negativ indică un surplus de resurse pe termen scurt, adică un ciclu de afaceri rapid, ceea ce este de multe ori de dorit. Totuși, pentru anumite sectoare de activitate este normal să se obțină o valoare pozitivă. NFR sub 0 poate însemna un aspect pozitiv – lipsă nevoi de finanțare externe, suplimentare. Surplusul de resurse pe termen scurt provine și din decalajul dintre momentul când sunt încasați banii din vânzarea produselor și/sau serviciilor și momentul când sunt achiziționate stocurile și plătiți furnizorii (termen mai lung de plată).

Trezoreria neta (TN): acest indicator arată valoarea disponibilităților bănești de care dispune o entitate la un moment dat. Interpretarea valorii trezoreriei nete este următoarea:

- Dacă TN este pozitivă, aceasta este rezultatul întregului echilibru financiar al întreprinderii, expresie a existenței unui excedent de disponibilități rezultat din evoluția operațiunilor de încasări și plăți derulate în entitate în cursul exercițiului financiar, fără ca maximizarea acesteia să constituie obiectiv al managementului financiar.
- Dacă trezoreria netă este pozitivă, atunci excedentul de finanțare, expresia cea mai concludentă a desfășurării unei activități eficiente, se va regăsi sub forma disponibilităților bănești în conturi bancare și în casă. Înregistrarea unei trezorerii nete pozitive în cadrul mai multor exerciții succesive evidențiază o rentabilitate economică ridicată și posibilitatea plasării rentabile a disponibilităților bănești pentru întărirea poziției întreprinderii pe piață.
- Dacă TN este negativă, aceasta semnifică un dezechilibru financiar, un deficit monetar acoperit prin angajarea de noi credite pe termen scurt. Această situație evidențiază dependența întreprinderii de resursele financiare externe și astfel se limitează autonomia financiară a întreprinderii pe termen scurt. Această dependență financiară nu trebuie să fie interpretată implicit ca o stare de insolvabilitate.

Echivalența între fondul de rulment financiar și nevoia de fond de rulment corespunde unei situații în care echilibrul trezorerie este perfect asigurat, fără excedent sau fără deficit. Aceasta înseamnă că fondul de rulment financiar permite finanțarea integrală a nevoii de fond de rulment, și, atunci, întreprinderea poate evita dependența sa față de resursele de trezorerie.

Evoluția trezoreriei nete cere prudență în interpretare deoarece nivelul său înregistrat la un moment dat nu are relevanță deoarece acesta fluctuează semnificativ la intervale foarte scurte de timp ceea ce face ca interesul analiștilor să se orienteze către analiza în dinamică într-o succesiune de perioade de timp.

b) Indicatori de analiză financiară

Indicatori de analiza financiara	2022	2023	Absolut	Relativ
Rata rentabilitatii economice	1,53%	0,56%	-0,01	-63,51%
Rata rentabilitatii financiare	1,74%	0,65%	-0,01	-62,76%
Lichiditatea generală (curentă)	3,54	2,47	-1,08	-30,36%
Lichiditatea rapidă (test acid)	3,54	2,46	-1,08	-30,42%
Lichiditatea la vedere	1,84	1,09	-0,74	-40,41%
Rata solvabilitatii generale	8,565	7,167	-1,40	-16,32%
Rata profitului	1,20%	0,72%	-0,0048	-40,36%
Viteze de rotație, durate	2022	2023	Absolut	Absolut
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	2,07	1,19	-0,88	-42,56%
Viteza de rotatie a stocurilor	454,42	1.360,89	906,47	199,48%
Viteza de rotatie a disponibilitatilor	7,07	4,51	-2,55	-36,15%
Durata de recuperare a creantelor	63,27 zile	86,34 zile	23,08 zile	36,48%
Durata de plata a datoriilor	77,54 zile	57,14 zile	-20,40 zile	-26,31%

Rata rentabilității economice: exprimă eficiența mijloacelor materiale și financiare alocate pentru desfășurarea activității unei întreprinderi. Capitalurile angajate de o întreprindere în cursul unui exercițiu financiar sunt reprezentate de capitalurile proprii și capitalurile împrumutate. Rata rentabilității economice exprima pe de o parte gradul de remunerare a capitalurilor angajate în activitatea entității, iar pe de alta parte, modalitatea de remunerare a riscurilor asumate pentru capitalul investit în entitate.

Rata rentabilității financiare: exprimă randamentul capitalurilor proprii. Profitul, sursa importantă de finanțare a dezvoltării unei activități, reprezintă parte componentă a capitalurilor unei entități. O creștere a acestui indicator evidențiază o activitate eficientă din punct de vedere al fructificării capitalurilor proprii.

Lichiditatea generală (curentă) $L_{curentă}$: reprezintă marja de siguranță pe care o are o companie prin activele sale curente pentru a-și acoperi datoriile curente. Această măsură este calculată prin raportarea activelor circulante la datoriile pe termen scurt ale întreprinderii și poate varia în funcție de sectorul de activitate, cu o valoare minimă admisă între 1,2 și 1,8. Dacă indicatorul este mai mare decât 1, compania poate acoperi datoriile curente pe măsură ce acestea devin scadente, ceea ce sugerează un fond de rulment pozitiv. În schimb, o valoare mai mică decât 1 sugerează că entitatea are un fond de rulment negativ, ceea ce poate duce la o situație de neplăți și creșterea riscului de insolvabilitate (faliment).

Lichiditatea rapidă (testul acid) $L_{rapidă}$: măsoară cât de bine o companie poate face față datorii pe termen scurt utilizându-și activele lichide, cum ar fi numerarul și investițiile rapid convertibile în bani. Stocurile nu sunt considerate active lichide, deoarece nu pot fi convertite în bani imediat. Această măsură este o îmbunătățire a conceptului de lichiditate și oferă o imagine mai completă și actuală a situației financiare a companiei. Valoarea minimă admisă este cuprinsă între 0,6 și 1, iar o valoare mai mare sugerează că societatea poate acoperi cu succes obligațiile pe termen scurt. Aceasta indică o garanție de lichiditate pentru companie.

Lichiditatea la vedere $L_{la vedere}$: stabilește nivelul în care datoriile curente pot fi suportate din disponibilităților financiare existente în casierie și în conturile bancare. Indicatorul are valori de referință situate între 0,2 – 0,6.

Rata solvabilității generale: arată măsura în care activele totale ale întreprinderii pot acoperi datoriile totale ale acesteia. Practic arată măsura în care datoriile pot fi acoperite pe seama activelor. Nivelul acceptabil este de 1,5 însă valoarea normală ar fi de cel puțin 2,00.

Rata profitului: arată randamentul activității curente și asigurarea unui echilibru financiar eficient. Cu cât valoarea acestuia este mai mare, cu atât entitatea se află pe o traiectorie pozitivă a desfășurării activității curente. Însă rata profitului poate fi mai scăzută în funcție de cheltuielile globale ale companiei, salarii, cheltuieli cu dobânzi, amortizări, alte cheltuieli generate, volumul vânzărilor fiind uneori cel care asigură profitabilitatea în valoare absolută.

Viteza de rotație a activelor imobilizate – arată cât de eficientă este o companie în utilizarea activelor sale imobilizate pentru a genera venituri. Aceasta măsoară de câte ori compania își recuperează investiția inițială în activele imobilizate pe parcursul unui an.

Viteza de rotație a stocurilor: arată de câte ori valoarea stocurilor a parcurs întreg procesul de producție al entității. O valoare în creștere a acestui indicator reprezintă un aspect pozitiv, rezultând dintr-un trend de creștere a productivității entității.

Viteza de rotație a disponibilităților: arată de câte ori valoarea disponibilităților a parcurs întreg fluxul de finanțare al entității. O valoare mai mare sau în creștere față de exercițiul financiar precedent, reprezintă un aspect pozitiv în activitatea curentă a entității. În acest an disponibilitățile bănești s-au rotit de 4,51 ori.

Durata de recuperare a creanțelor: arată numărul de zile în care o entitate poate să își încaseze valoarea creanțelor curente, asigurând în acest mod o continuitate a activității de trezorerie. O reducere a valorii acestui indicator arată un aspect pozitiv în activitatea curentă, de la un exercițiu financiar la altul.

Durata de plată a datoriilor: arată numărul de zile pe care îl are la dispoziție entitatea pentru a-și putea plăti datoriile, în special cele comerciale. O valoare în creștere a acestui indicator semnifică un aspect pozitiv în activitatea curentă, dar cel mai important aspect îl constituie faptul că valoarea acestui indicator să fie superioară valorii privind durata de recuperare a creanțelor, asigurându-se astfel un credit furnizor mai mare.

Se poate observa că indicatorii înregistrează în acest an regresie față de anul trecut. Totuși, indicatorii de lichiditate sunt peste limitele minime admise menținându-se astfel o stabilitate financiară.

Capacitatea de autofinanțare (CAF) 2023 (metoda aditivă):	155.408
Elemente de analiza:	
Rezultat net	49.614
+ Amortizare și ajustări pentru depreciere/pierderi valoare	105.794
+ Chelt cu provizioane, Ajustări provizioane (ajust. din exploatare, financiare și extraordinare)	0
- Venituri din ajustări și provizioane (ajustări din exploatare, ajust financiare și extraordinare - inclusiv subvenții pentru investiții)	0
+ Cheltuieli cu cedarea activelor	0
- Venituri din cedarea activelor	0

În cursul exercițiului financiar 2023, capacitatea de autofinanțare este de 155.408 lei, în scădere față de anul trecut, cand era la valoare aproape dublă, de 273.988 lei.

Capacitatea de autofinanțare (CAF): reprezintă surplusul monetar generat de activitatea acesteia și reflectă potențialul financiar de creștere economică, respectiv sursa internă de finanțare generată din activitatea industrială și comercială a acesteia. Destinația sa este să asigure:

- finanțarea unor nevoi ale gestiunii curente;
- creșterea fondului de rulment;
- finanțarea totală sau parțială a noilor investiții;
- rambursarea împrumuturilor contractate;
- remunerarea capitalurilor investite.

Importanța autofinanțării poate fi argumentată printr-o serie de avantaje pe care aceasta le oferă entității:

- reprezintă o sursă independentă și stabilă, respectiv un mijloc sigur de finanțare în anumite situații conjuncturale nefavorabile pentru entitate
- conferă libertatea de acțiune, prin aceea că autonomia financiară dobândită prin autofinanțare îi îngăduie independența de gestionare față de organisme financiare și de credit;
- este indispensabilă pentru finanțarea investițiilor, cu condiția realizării unor investiții utile și nu de irosire a resurselor;
- permite franarea îndatorării și, implicit, reducerea cheltuielilor financiare;
- constituie un indicator pe baza căruia se poate măsura randamentul capitalurilor proprii, respectiv rentabilitatea financiară;
- reprezintă premisa deschiderii accesului pe piața de capital și în atragerea de capital extern.

Prin dimensiunea sa, autofinanțarea degajată de întreprindere joacă un puternic rol de semnalizator al performanțelor entității, sugerând potențialilor investitori capacitatea acesteia de a utiliza eficient capitalurile încredințate și de a asigura o remunerare atrăgătoare. Pentru creditorii mărimea absolută și relativă a autofinanțării certifică atât capacitatea de rambursare de către întreprindere a sumelor împrumutate cât și nivelul riscului de neplată.

6. Politici și metode contabile

6.1. Informații generale

INCERTRANS SA este o persoană juridică română, având ca formă juridică statutul de societate pe acțiuni și își desfășoară activitatea conform legilor române și conform statutului acesteia. Societatea este înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului sub nr. J40/17093/1993, având codul de înregistrare fiscală RO 4282451.

Conform statutului societății, obiectul principal de activitate îl constituie "**Cercetare- dezvoltare în altele științe naturale și inginerie**" având codul CAEN – "**7219**".

Societatea are un capital social în valoare de 2.970.195 lei împărțit în 1.188.078 de acțiuni la valoarea nominală de 2.5 lei / bucata. Structura acționariatului este următoarea:

- **M.E.N.** - 766.372 acțiuni, în valoare totală de 1.915.930 lei reprezentând 64,51 % din totalul acțiunilor;
- **SIF IV MUNTENIA** - 270.392 acțiuni, în valoare totală de 675.980 reprezentând 22,76% din totalul acțiunilor;
- **Alți acționari** - 151.314 acțiuni, în valoare totală de 378.285 reprezentând 12,74% din totalul acțiunilor.

Datele de identificare ale societății sunt următoarele:

- Sediul social: București, Calea Grivitei nr. 391-393, sector 1, cod postal 110719
- Punct de lucru: București, Sos. București – Ploiești nr.42-44, Sector 1, Băneasa Business & Technology Park, clădirea B, corp B1, etaj 2
- ONRC: J40/17093/1993
- CUI: RO 4282451
- Obiectul principal de activitate: 7219: Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

6.2. Bazele prezentării situațiilor financiare

Situațiile financiare ale societății INCERTRANS SA sunt întocmite și prezentate în moneda națională – lei. Contabilitatea este organizată și condusă conform principiilor și practicilor contabile cerute de legislația în vigoare în România pentru această perioadă auditată, respectiv conform OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

6.3. Politicile contabile semnificative

Politici contabile aferente bilanțului contabil

Imobilizări necorporale – sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea lor de intrare, redusă cu valoarea amortizării aferente acestui exercițiu financiar și ajustările de valoare corespunzătoare.

Imobilizări corporale – sunt evidențiate la valoarea de intrare: cost de achiziție, cost de producție, valoarea de aport și valoarea justă. Imobilizările corporale sunt amortizate prin metoda liniară, pe parcursul duratelor de viață ale acestora. Mijloacele fixe intrate în cursul exercițiului financiar 2023 sunt înregistrate în contabilitate la nivelul costului istoric. Costurile privind întreținerea, reparațiile și înlocuirea unor piese de schimb sunt de o valoare redusă și sunt contabilizate prin intermediul cheltuielilor curente ale acestei perioade, nefiind capitalizate în valoarea acestora.

Imobilizările financiare – INCERTRANS nu are imobilizari financiare.

Stocuri

Aceste elemente patrimoniale sunt înregistrate în contabilitate la data transferurilor riscurilor și beneficiilor corepunzătoare lor. La ieșirea stocurilor din gestiune, cu ocazia consumurilor sau vânzărilor, sunt evaluate și înregistrate prin intermediul metodei FIFO – primul intrat, primul iesit.

Contabilitatea și gestiunea stocurilor se ține prin metoda cantitativ-valorică prin utilizarea metodei inventarului permanent, astfel încât în orice moment se poate stabili în mod scriptic situația acestora.

Creanțele

În contabilitatea clienților se contabilizează toate vânzările de marfuri, produse, servicii și alte operațiuni economice similare. Operațiunile sunt contabilizate în lei, iar pentru cele care documentele justificative sunt în valută, acestea sunt convertite în lei utilizând cursul valutar comunicat de BNR valabil la data efectuării operațiunii respective.

Diferențele de curs valutar corespunzătoare acestor operațiuni în valută care apar cu ocazia decontării creanțelor și datoriilor în valută sunt contabilizate prin intermediul cheltuielilor și veniturilor din diferențe de curs valutar.

Disponibilitățile bănești

Operațiunile privind încasările și plățile în valută sunt contabilizate utilizând cursul valutar valabil comunicat de BNR la data efectuării acestora.

Operațiunile de vânzare-cumpărare în valută sunt contabilizate la cursul utilizat de banca la care se efectuează licitația de valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar sub formă de cheltuieli și venituri specifice, după caz.

La sfârșitul fiecărei luni, diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea la cursul de schimb valutar comunicat de BNR, valabil în ultima zi bancară a lunii respective, a disponibilităților în valută și a altor valori de trezorerie sunt contabilizate prin intermediul conturilor de cheltuieli și venituri specifice, după caz.

Furnizori și conturi asimilate

Contabilitatea furnizorilor înregistrează achizițiile de marfuri și servicii, precum și alte operațiuni similare acestora. O tranzacție în valută se contabilizează inițial la cursul de schimb valutar comunicat de BNR la data efectuării tranzacției respective.

Diferențele de curs valutar care apar între data achiziției și data decontării tranzacțiilor în valută sunt contabilizate la sfârșitul fiecărei luni prin intermediul conturilor de cheltuieli și venituri specifice, după caz.

Amortizări

Amortizarea imobilizărilor a fost calculată și înregistrată în contabilitate utilizând metoda liniară conform prevederilor Codului Fiscal și a Normelor de aplicare a acestuia.

Capitaluri proprii

În capitalurile proprii sunt cuprinse următoarele elemente componente: capital social, prime de capital, rezerve, rezultatul reportat și rezultatul exercițiului conform structurii prezentate în bilanțul contabil aferente acestui exercițiu financiar.

Utilizarea estimărilor contabile

Întocmirea și prezentarea situațiilor financiare conform OMFP 1802/2014 cere managementului societății să realizeze estimări care afectează valorile raportate în cadrul acestora, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii lor.

Acest ordin cere ca elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează conform principiilor contabile general acceptate prevăzute în secțiunea – principii contabile generale, conform contabilității de angajament. În acest sens efectele tranzacțiilor și evenimentelor ce se produc sunt contabilizate pe măsura ocazionării lor, nu pe măsura decontării acestora.

Permanența metodelor

În cursul exercițiului financiar 2023, societatea a utilizat aceleași metode privind înregistrarea în contabilitate a operațiunilor realizate.

7. Informații complementare și recapitulații

7.1. Informații complementare privind activele imobilizate

Situația activelor imobilizate în cursul exercițiului financiar 2023 se prezintă astfel:

Situația tranzacțiilor – valoarea brută

Elemente de imobilizari	01.01.2023	Cresteri	Reduceri	31.12.2023
Imobilizari necorporale	92.385	0	0	92.385
Imobilizari corporale	8.291.131	2.633.268	2.109.798	8.814.601
Imobilizari financiare	0	0	0	0
Active imobilizate	8.383.516	2.633.268	2.109.798	8.906.986

În anul 2023 s-a finalizat în proporție de 95% renovarea/modernizarea laboratoarelor, crescând astfel valoarea cladirilor, a imobilizărilor corporale.

Situația amortizării

Elemente de imobilizari	01.01.2023	Cresteri	Reduceri	31.12.2023
Imobilizari necorporale	81.832	9.605	0	91.437
Imobilizari corporale	2.902.576	96.190	0	2.998.766
Imobilizari financiare	0	0	0	0
Active imobilizate	2.984.408	105.795	0	3.090.203

În cursul exercițiului financiar, societatea a înregistrat **intrări** de active imobilizate în valoare de 6.185 lei, astfel:

Imobilizări necorporale

Imobilizari necorporale	Valoare
Nu e cazul	

Imobilizări corporale

BALANTA DIGITALA 12KG	3.225
CADRU DENSITATE SPECIFICA	2.960
Imobilizari corporale - Total	6.185

Amortizarea activelor imobilizate s-a realizat utilizând metoda liniară și a fost contabilizată integral prin intermediul conturilor de cheltuieli curente specifice. Situația amortizării activelor imobilizate în valoare de 105.795 lei în cursul exercițiului financiar 2023 (**creșteri**) se prezintă astfel:

Amortizare imobilizări necorporale

Amortizare imobilizări necorporale	Valoare
SOFT SERVONET CONTROL PC-MASINA DE COMPRESIUNE	160
LICENTA NITRO PDF PRO FOR ENTERPRISE 1 USER	257
WINDOWS 10 PRO 64 BIT ENG FQC-08929	2.567
ADOBE ACROBAT PRO	867
MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS	4.333
MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS	1.300
LICENTA WINDOWS 10 PRO CN W10-PRO-LTSB	90
WINDOWS 11 PRO + OFFICE 2022 PP	16
WINDOWS 11 PRO + OFFICE 2022 PP	16
Amortizare imobilizari necorporale - Total	9.605

Amortizare imobilizări corporale

Amortizare imobilizari corporale	Valoare
CLADIRE CORP C CALEA GRIVITEI	78.086
CLADIRE PRODUCTIE CORP IRA	3.460
PASARELA DIN HALA PODURI	2.643
CENTRALA TERMICA	469
BIROU 220X150X75 SHAREWOOD+LAVA	482
MASINA DE COMPRESIUNE 2000 KN, SERVO-PLUS	4.716
CADRU FLEX 150KN DIGIT PT GRUP-MASINA DE COMPRESIUNE	2.007
CADRU CIMENT 250/15KN DIGITAL GR.-MASINA DE COMPRESIUNE	2.007
NAS QNAP 32TB TOWER-NAS_TS-431P2-4G_PF	2.000
BALANTA DIGITALA 12KG	168
CADRU DENSITATE SPECIFICA	154
Amortizare imobilizari corporale - Total	96.190

7.2. Informații complementare privind stocurile

Situația stocurilor în cursul exercițiului financiar 2023 se prezintă astfel:

Situația tranzacțiilor – valoarea brută

Elemente de stocuri	01.01.2023	Creșteri	Reduceri	31.12.2023
Materii prime, marfuri și materiale consumabile	3.990	0	0	3.990
Avansuri pentru stocuri	0	43.030	40.821	2.209
Stocuri	3.990	43.030	40.821	6.199

În cursul exercițiului financiar 2023 valoarea intrărilor de stocuri, fără soldul inițial, este de 235.019 lei, structurată astfel:

Elemente de stocuri	Valoare
Materii prime	0
Combustibili	68.145
Piese de schimb	45.412
Alte materiale consumabile	58.729
Mat. de natura ob. de inventar	19.703
Marfuri (compus din sold an 2023)	0
Avansuri pentru stocuri	43.030
Stocuri - Total intrări	235.019

În cursul exercițiului financiar 2023 valoarea ieșirilor de stocuri este de 232.810 lei, structurată astfel:

Elemente de stocuri	Valoare
Materii prime	0
Combustibili	68.145
Piese de schimb	45.412
Alte materiale consumabile	58.729
Mat. de natura ob. de inventar	19.703
Marfuri	0
Avansuri pentru stocuri	40.821
Stocuri - Total ieșiri	232.810
Stocuri - sold final - verificare	6.199

7.3. Investiții financiare pe termen scurt (IFTS)

Situația IFTS la 31 decembrie 2023 se prezintă astfel:

Situația tranzacțiilor – valoarea brută

Elemente de IFTS	01.01.2023	Creșteri	Reduceri	31.12.2023
Alte investiții pe termen scurt	0	0	0	0
IFTS	0	0	0	0

7.4. Disponibilități bănești la 31.12.2023:

- o Conturi curente în bănci RON: 609 435 lei
- o Conturi curente în bănci valuta (EUR): 718 201 lei
- o Contul casa în RON: 9220 lei
- o Contul casa în EUR: 6 732 lei
- o Contul casa în USD: 6 119 lei

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor de activ și pasiv în valuta a fost de:

1 EUR = 4,9746 lei la data de 31.12.2023

1 USD = 4,4958 lei la data de 31.12.2023

7.5. Cheltuieli în avans: 44.244 lei

7.6. Capitalurile proprii: 7.735.611 lei

7.7. Recapitulatie privind datoriile

La sfârșitul exercițiului financiar societatea înregistra o valoare totală a datoriilor de 1.022.517 lei, din care:

Datorii până la 1 an – 1.232.880 lei

Datorii peste 1 an – 3.017 lei

7.8. Recapitulatie privind rezultatul și impozitul pe profit

Situațiile financiare ale societății pentru exercițiul încheiat la 31.12.2023 au fost întocmite în conformitate cu legislația și normele contabile în vigoare, respectiv OMPF 1802 / 2014.

Societatea a încheiat exercițiul financiar 2023 cu un profit de brut de 72.388 lei iar impozitul pe profitul rezultat a fost în valoare de 22.774 lei, astfel profitul net rezultat fiind de 49.614 lei.

7.9. Recapitulatie privind analiza rezultatului de exploatare

Situația rezultatului din exploatare în cursul exercițiului financiar 2023 se prezintă astfel:

Elemente de rezultat	31.12.2022	31.12.2023	Modificari (scăderi)
Rezultat din exploatare	164.575	63.987	-100.588

7.10. Recapitulatie privind analiza cifrei de afaceri

Situația cifrei de afaceri în cursul exercițiului financiar 2023 se prezintă astfel:

Elemente de venituri	31.12.2022	31.12.2023	Modificari (scăderi)
Cifra de afaceri	11.202.654	6.933.075	-4.269.579

8. Opinia auditorului

Am auditat situațiile financiare ale INCERTRANS S.A., care arată poziția financiară la data de 31 decembrie 2023 și situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii, alte analize aferente exercițiului încheiat la data respectivă împreună cu notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

În opinia noastră, fără rezerve, situațiile financiare anexate prezintă, sub toate aspectele semnificative, o imagine fidelă a poziției financiare a INCERTRANS S.A. la data de 31 decembrie 2023 și a performanței sale financiare și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS-uri).

La fel ca în anii precedenți, recomandăm să se continue procedurile implementate prin măsurile dispuse în decizia 97/ 08.11.2016 a Curții de Conturi. În timpul controlului, Curtea de Conturi a dispus o serie de măsuri pe care INCERTRANS le-a respectat cu strictețe, iar soluțiile sunt în diferite stadii de finalizare, așa cum este arătat și în raportarea din 30.05.2023, având număr de înregistrare de 411108/31.05.2023. Opinia noastră se referă doar la situațiile financiare individuale, iar raportul administratorului nu este acoperit de aceasta.

Apreciem ca pozitivă colaborarea avută de auditor și conducerea INCERTRANS S.A. Toate aspectele aparute în cursul auditului au fost discutate, conducerea companiei manifestând interes și solitudine pentru înțelegerea lor și respectarea prevederilor legale, astfel încât situațiile financiare să ofere o imagine cât mai fidelă a patrimoniului institutului, o bază consistentă pentru luarea de către management a deciziilor de strategiei viitoare.

Dorim să vă asigurăm de deplina noastră disponibilitate de a colabora cu institutul INCERTRANS, precum și faptul că vă stăm la dispoziție pentru orice alte informații necesare.

Data raportului de audit: 17.04.2024

A&A Contedia SRL– Număr de autorizație PJ CAFR / ASPAAS: FA 891 / 2009

Magda Aura Cantacuz

Auditor financiar cheie pentru anul 2023 – Florentin Caloian – Număr de carnet: 1761; nr. RPE ASPAAS: AF1761

