

**Raport anual conform Regulament ASF nr.5/2018 si
Legii nr. 24/2017 pentru exercitiul financiar 2020
Data raportului 26.04.2021**

S.C. ATM - CONSTRUCT S.A. PLOIESTI

SEDIUL SOCIAL: **Str. Romana, Nr.150**

NUMAR TELEFON: **0244/ 543843**; FAX: **0244/ 513469**

NUMAR SI DATA INREGISTRARII LA OFICIUL REG.COM.

PRAHOVA: **J29/645/1991**

COD UNIC DE INREGISTRARE : **1352528**

COD CLASA CAEN : **4211 - Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor**

PIATA REGLEMENTATA PE CARE SE TRANZACTIONEAZA VALORILE

MOBILIARE EMISE : **BVB-ATS/AeRo**

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT : **213.902,50 Ron**

Principalele caracteristici ale valorilor imobiliare emise de societatea comerciala :

- Actiuni : nr.92.761 cu valoare nominala de 2,50 lei
- Structura sintetica consolidata a actionariatului se prezinta astfel :

Numele	Nr. actiuni	Procent
Ing. Popescu Stefan Ion	40.332	43,479
Ing. Kusztos Alexandru	20.665	22,277
Persoane fizice	31.764	34,244
Total	92.761	100,000

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1. a) Activitatea de baza a societatii comerciale

S.C. ATM-CONSTRUCT S.A. are ca obiect principal de activitate: Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor, iar dintre obiecte secundare de activitate mentionam: transport rutier de mărfuri si persoane, întreținere și reparații autovehicule, comerț cu ridicata de materiale de constructie ,etc.

b) Data de inregistrare a societatii

Societatea a fost infiintata la data de 07.06.1991 si inregistrata la Registru Comertului Prahova sub nr. J29/645/1991 Vol 15, CUI 1352528.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sale sau ale societatilor controlate ,in timpul exercitiului financiar

Actiunea de privatizare a societatii a inceput in luna martie 1999, prin incheierea contractului de vanzare – cumparare de actiuni nr.5DPH/1999 intre

Asociatia Salariatilor societatii si FPS Prahova, prin care aceasta a cumparat 70,57% din actiuni, respectiv 65.453 actiuni, diferenta de 29,43% actiuni, respectiv 27.308 actiuni , fiind detinuta de actionarii PPM.

Conform contractului de vanzare – cumparare de mai sus, ultima rata a fost achitata la data de 28.02.2004, incheindu-se astfel procesul de privatizare al societatii care a avut in vedere prevederile OUG nr. 37/1999 si UOG nr. 88/1997.

In cursul anului 2019 societatea nu a fuzionat si nu a fost in reorganizare.

d) Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active

- In cursul anului 2020 societatea noastra a achizitionat mijloace fixe in valoare totala de 649.435 lei in conformitate cu programul de investitii aferent BVC pe anul 2020 si aprobat in sedinta AGA din 04.2020, si anume :

In luna martie 2020 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare totala de 575.416 lei prin achizitionarea unei Autoutilitare N3 MAN 6X6 in valoare de 493.787 lei si a unei Semiremorci 04 Eurobody in valoare de 81.629 lei de la firma SC Smart Route SRL.

In luna septembrie 2020 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare totala de 14.545 lei prin achizitionarea unui Tahograf DTCO1381 /4 in valoare de 11.345 lei de la firma SC Sitrans SRL si a unei masini de frezat multifunctionala in valoare de 3.200 lei de la o persoana fizica cu contract de vanzare cumparare.

In luna octombrie 2020 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 14.679 lei prin achizitionarea unei ori de aplatizare a placilor de firma Woodpeckers INC.

In luna noiembrie 2020 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 44.795 lei prin achizitionarea unei Semiremorci SCHMITZ de la firma SC Total Trans SRL.

Pentru achitarea acestor achizitii societatea noastra a folosit surse proprii de finantare obtinute atat din vanzarea de mijloace fixe cat si din repartizarea profitului la alte rezerve.

- In cursul anului 2020 societatea a inregistrat reduceri de imobilizari corporale in valoare totala de 795.180 lei prin :

1. Vanzarea mai multor imobilizari corporale cu valoare contabila bruta de 710.794 lei si valoare amortizata de 699.846 lei, astfel :

-o Autospecializata Mercedes Benz ACTROS 4141K cu sararita si lama plug zapada atasate -vanduta in luna august 2020 firmei SC Mural Serv SRL cu fact.10242/25.08.2020 la valoarea de 287.650 lei inclusiv tva ;

-o Semiremorca Trailer MTDK S348 -vanduta in luna august 2020 firmei SC Mural Serv SRL cu fact.10243/25.08.2020 la valoarea de 115.060 lei inclusiv tva;

- un Excavator CASE Poclain - vanduta in luna august 2020 firmei SC Mural Serv SRL cu fact.10244/25.08.2020 la valoarea de 28.770 lei inclusiv tva ;

2. Casarea unei imobilizari corporale cu valoare contabila bruta de 84.386 lei , amortizata integral, astfel :

- o Semiremorca Schimtz Cargobull –casata in luna noiembrie 2020-valoare contabila bruta-84.386 lei;

Vanzarea si casarea acestor imobilizari corporale a avut loc deoarece a fost necesara inlocuirea lor cu altele mai noi.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii
Situatia indicatorilor ce definesc activitatea societatii in anul 2020:

Nr. Crt.	Indicatori de gestiune	Formula de calcul	U/M	Valori in 2019	Valori in 2020
1	Profit la 1000 lei / Venituri totale	$\frac{\text{Profit brut} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	lei	52,02	172,55
2	Rentabilitatea economica	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital propriu}}$	%	7,62	23,51
3	Reintoarcerea capitalului	$\frac{\text{Profit curent}}{\text{Active totale}}$	%	4,60	15,78
4	Lichiditatea redusa	$\frac{(\text{Act. circulante} - \text{stoc})}{\text{Datorii pe term. sc.}}$	%	254,64	292,49
5	Lichiditatea generala	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe term. sc.}}$	%	257,33	294,81

1.1.1. Elemente de evaluare generala

	2018	2019	2020
a) Profit brut	528.079	580.707	2.113.598
b) Cifra de afaceri	11.419.385	10.960.508	11.869.414
c) Venituri brute	11.762.287	11.162.833	12.249.178
d) Costuri totale	11.234.208	10.582.126	10.135.580
din care :			
Cheltuieli de exploatare	11.214.994	10.565.196	10.127.374
Cheltuieli financiare	19.214	16.930	8.206

e) Societatea noastra detine pe piata in Judetul Prahova o cota moderata in ce priveste transportul marfurilor.

f) La data de 31.12.2020 societatea noastra dispune in cont si in casa de 276.067 lei si depozite la banca in lei in valoare de 1.800.000 lei.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale :

Principalele activitati sunt :

- Transport rutier de marfuri;
- Lucrari de constructii de locuinte si lucrari de geniu- nu a fost cazul in anul 2020 ;
- Intretinere si reparatii de autovehicule din parcul propriu si anume reparatii motoare, tinichigerie, vopsitorie, finisaj;
- Comert cu materiale de constructii ca nisip, pietris, beton de diverse clase.

a). Principalele pietele de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie

Piata de desfacere se intinde pe teritoriul jud. Prahova si judetele limitrofe cu preponderenta zona orasului Ploiesti, in zona Moinessti ,Independenta Oprisanesti Berca, Poiana Lacului, Bradesti, Floresti, Aninoasa, principalii beneficiari au fost : SC J.CHRISTOF E & P SERVICES SRL, SC METAL RESOURCES INTERNATIONAL SRL, S.C.MURAL SERV SRL., SC MAZARINE ENERGY ROMANIA SRL ,SC VEOLIA ENERGIE PH SRL, SC KATO GRUP SRL, etc

b). Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani.

- In anul 2018 cifra de afaceri a fost de 11.419.385 lei, din care 6.931 lei venituri din vanzare de marfuri (0,06%), 0 lei venituri din lucrari de constructii (0%), 11.322.123 lei venit din transport rutier de marfuri intern (99,15%)

- In anul 2019 cifra de afaceri a fost de 10.960.508 lei, din care 2.108 lei venituri din vanzare de marfuri (0,02%), 0 lei venituri din lucrari de constructii (0%), 10.886.034 lei venit din transport rutier de marfuri intern (99,32%).

- In anul 2020 cifra de afaceri a fost de 11.869.414 lei, din care 0 lei venituri din vanzare de marfuri (0,00%), 0 lei venituri din lucrari de constructii (0%), 11.821.059 lei venit din transport rutier de marfuri intern (99,59%).

c). Produsele noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse

In exercitiul financiar urmat se are in vedere un nou obiectiv de activitate si anume constructia de case destinate vanzării. Pentru aceasta in luna decembrie 2020 s-a platit avansul pentru achizitia a 4 (patru) loturi de teren in Com.Paulesti jud .Prahova, pe care se vor construi 4 case.

Nu sunt prevazute cheltuieli pentru cercetare – dezvoltare .

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materiala

Principalii furnizori de piese, materii prime si materiale utilizate pentru desfasurarea activității societății noastre au fost : S.C.OMV PETROM S.A., S.C. FLAT AUTO S.R.L., S.C. SMART ROUTE SRL , S.C.PRIMAT GOLD SRL , S.C. NICOLE ASIST LOGISTIC SRL, S.C. TERRA PALFINGER SRL, SC AUTOKLASS CENTER SRL ,S.C REGHE TRANS SRL, SC AGUAKI TRANS SRL, SC STERA INDUSTRY SRL, SC SICET SERVICES SRL, SC PIMCAR IMPEX SRL, SC HIAROM INVEST SRL, SC PROFLEX PLOIESTI SRL etc.

La sfarsitul anului 2020 societatea noastra avea in stoc materiale consumabile si marfuri in valoare de 51.944 lei din care combustibil in valoare de 40.062 lei, piese de schimb si anvelope in valoare de 4.905 lei, materii si materiale in valoare de 6.159 lei si marfuri in valoare de 818 lei.

Aprovizionarea stocurilor s-a facut de la surse sigure, din interiorul tarii , la preturi negociate, pe baza contractelor comerciale incheiate cu acestia.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a). Evolutia vanzarilor secvential pe piata interna si /externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung

In anul 2020 societatea noastra a efectuat activitate transport rutier de marfuri intern pe teritoriul judetului Prahova ,Braila,Buzau,Bacau,Arges, etc.

b). Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii comerciale,a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori

Principalii competitori ai societatii sunt: SC AGUAKI TRANS SRL, SC BAT BASCOV SA, SC EUGEN TRANS SRL, SC LUBBERS ROMANIA SA, SC SMART ROUTE SRL,SC MACRO TUR SRL. Societatea incearca sa invinga concurenta cu ajutorul punctelor sale forte: realizarea prompta si de calitate a prestatiei si prin practicarea de tarife competitive.

c). Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii

Cel mai important client al societatii noastre este SC J.Christof E&P Services, prestatiile efectuate pentru aceasta firma reprezentand 85% din cifra de afaceri,urmat de SC KAROM SRL, prestatiile efectuate pentru aceasta firma reprezentand 4% din cifra de afaceri.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii

a). Precizarea numarului si a nivelului de pregatire a angajatilor societatii comerciale precum si a gradului de sindicalizare a fortei de munca

La 31.12.2020 societatea noastra a avut un efectiv de personal de 65 de salariati din care 18 personal Tesa si 47 muncitori.

Din anul 1991 in cadrul societatii noastre nu a mai functionat nici o organizatie sindicala, nemaifiind indeplinite conditiile statutare prevazute de Legea nr. 54/1991 a sindicatelor,insa are ales un reprezentant al salariatilor nesindicalizat ,care ii reprezinta in relatia cu conducerea societatii.

b). Descrierea raporturilor dintre manager si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi

Raporturile dintre managerii societatii si angajati sunt bune ,in cursul anului 2020 neinregistrandu-se elemente conflictuale intre cele doua parti.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

SC ATM-CONSTRUCT SA are implementat in domeniul politicii de calitate,mediu si a sanatatii si securitatii ocupationale un sistem de management integrat conform cu cerintele SR EN ISO 9001:2001,SR/ELOT EN ISO 14001:2005 si SR OHSAS 18001:2008.

Nu exista litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare – dezvoltare

Nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Pandemia provocata de virusul COVID-19 in cursul anului 2020 determina guvernele sa ia masuri restrictive in vederea protejarii populatiei si reducerea ariei de raspandire a virusului,masuri care pot afecta mediul de afaceri si social.

Pandemia de COVID-19 este un eveniment care, in situatia societatii noastre, nu determina ajustari asupra cifrelor din situatiile financiare anuale, aceasta continuandu-si activitatea in acelasi ritm si in 2021 .

Societatea noastra a analizat cu atentie expunerea la risc si a evaluat cu grija maniera in care raportarea financiara pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020 poate fi afectata de acest eveniment ,si a considerat ca exista un grad de incertitudine nesemnificativ asupra riscului de continuare a activitatii.

Faptul ca societatea inregistreaza un profit substantial la 31.12.2020, ne face sa credem ca nu vor exista riscuri si incertitudini mari care sa influenteze in mod substantial rezultatul economic-financiar in perioada urmatoare. Cu toate acestea nu putem neglija riscul cauzat de pandemia de Covid-19 ,care afecteaza tara noastra si intreaga lume ,insa din experienta anului 2020 si datorita masurilor stricte luate, s-au redus la minim riscurile potentiale de imbolnavire a personalului salariat.

Riscul de pret:

Societatea nu detine instrumente financiare a caror valoare sa fluctueze semnificativ ca rezultat al schimbarii preturilor pietii . Conducerea societatii urmareste in permanenta evolutia eficientei contractelor incheiate pe baza analizei rezultatelor financiare.

Riscul de credit:

La finele anului 2020 capitalul imprumutat reprezinta 0,00 din capitalurile proprii ale societati, ceea ce inseamna ca societatea a evitat riscul de credit.

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit, insa pana acum politica societatii este sa nu desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, urmarindu-se o expunere cat mai mica a societatii la riscul unor creante neincasabile.

Riscul de lichiditate(riscul de finantare):

Societatea nu a intampinat dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare in decursul anului 2020.

Aceasta aplica strict prevederile contractuale ,insa cu toate acestea , situatia economica generala a condus la depasirea scadentelor prevazute in contracte, dar nu cu mult.

Riscurile cu care se poate confrunta societatea noastra sunt si cele determinate de blocajele financiare din economie, de relatiile clientilor nostri cu bancile .

Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie:

O parte din sursele de finantare ale activitatii societatii sunt constituite din imprumuturi atrase de la banci sau societati de leasing purtatoare de dobanzi variabile. Pentru acoperirea acestui risc societatea are o politica de plasare a disponibilitatilor aflate in conturi curente in depozite pe termen scurt (1-3 luni), in functie de atractivitatea dobanzii bonificate.

In anul 2020 dobanzile platite de societate au scazut cu 49,63% fata de cele platite in anul 2019 ,deoarece a scazut numarul contractelor de credit bancar si leasing financiar in derulare .

Dobanzile obtinute in urma plasarii disponibilitatilor proprii au crescut cu 263,91% comparativ cu anul anterior,datorita cresterii sumelor aflate in depozite la banca.

Datorita incasarilor fara intarzieri mari a facturilor de prestatii, societatea a dispus de lichiditate normala. Din acest motiv, S.C. ATM - CONSTRUCT S.A. nu a recurs la credite bancare pentru plata furnizorilor si a datoriilor catre buget, neutilizand linia de credit existenta.

La data de 27.04.2020 S.C. ATM - CONSTRUCT S.A. a organizat sedinta AGA Ordinara si Extraordinara in cadrul careia s-a aprobat proiectul BVC si programul de investitii pe anul 2020 impreuna cu volumul de credite pe anul 2020.

Astfel la data de 20.02.2019 S.C. ATM - CONSTRUCT S.A. a incheiat actul aditional nr. 18/173 la contractul de credit nr. 173/19.02.2004 cu Banca Transilvania prin care linia de credit de 300.000 lei s-a prelungit pana la data de 20.02.2021.

Pentru acest credit s-au incheiat contracte de garantii imobiliare : ipoteca de rang I,II si III asupra imobil situat in ploiesti str.Romana nr.150,compus din teren in suprafata de 1.449 mp si constructia C2, cu nr. cadastral 1498/2/2 , inscris in Cartea Funciara a localitatii Ploiesti Ianr.1263/2.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a). Tendintele ,elementele,evenimentele sau factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale,comparativ cu aceeaasi perioada a anului anterior

In anul 2020 lichiditatea societatii a crescut comparativ cu anul 2019 .

Indicator	Formula de calcul	2019(%)	2020(%)
Lichiditate imediata	<u>Active circ.-Stocuri</u> Datorii curente	254,64	292,49

b). Prezentarea si analizarea efectelor cheltuielilor de capital ,curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comerciale comparativ cu aceeaasi perioada a anului anterior

-lei-

SOLD

	2019	2020
Rezerve din reevaluare	2.780.344	2.729.244
Alte rezerve	3.298.942	3.343.568
Profitul	446.268	1.772.043
Surse atrase-Surplus rez.reevaluare	860.966	912.066

c). Prezentarea evenimentelor ,tranzactiilor schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza

In perioada 01.01.2020-31.12.2020 societatea noastra a realizat venituri din activitatea de transport de marfuri in valoare de 11.821.059 lei ,ceea ce reprezinta 99,59% din totalul cifrei de afaceri realizate in aceasta perioada.

Scaderea accentuata a pretului petrolului si restrângerea activitatii unor mari unitati economice ar putea fi unele dintre schimbarile economice care ar putea sa afecteze veniturile din activitatea de baza.

2. ACTIVE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Precizarea amplasarii si caracteristicile principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii comerciale

Societatea desfasoara activitatea la sediul societatii din Ploiesti str.Romana nr.150 unde se afla majoritatea capacitatii de productie.

Societatea desfasoara activitatea de transport marfa(material tubular in contractul cu SC J.Cristof E&P SRL) si prin intermediul punctului de lucru deschis in judetul Bacau loc.Moinesti str.Tudor Vladimirescu bloc Cascada3 ap.10.

2.2. Descrierea si analizarea gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale

Grad uzura :

Constructii	75,05%
Instalatii tehnice si masini	83,70%
Alte instalatii,birotica si mobilier	84,95%

2.3. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale

Nu este cazul.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

3.1. Pietele din Romania si din alte tari pe care se negocieaza valorile emise de societatea comerciala.

Tranzactionarea valorilor mobiliare (actiuni) se face pe piata BVB-ATS/AeRo.

3.2. Politica societatii comerciale cu privire la dividende.*Dividendele cuvenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani si motivele pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani*

In anul 2018 societatea noastra a realizat un profit net in valoare de 409.552 lei, care va fi repartizat astfel: la dividende brute suma de 368.305 lei si la alte rezerve suma de 41.247 lei. Pana la sfarsitul anului s-au facut plati de dividende catre actionari in valoare de 302.680 lei.

In anul 2019 societatea noastra a realizat un profit net in valoare de 446.268 lei, care va fi repartizat astfel: la dividende brute suma de 401.642 lei reprezentand 90% din profitul net si la alte rezerve suma de 44.626 lei reprezentand 10% din profitul net. Pana la data intocmirii prezentului raport nu s-au facut plati de dividende catre actionari.

In anul 2020 societatea noastra a realizat un profit net in valoare de 1.772.043 lei, care va fi repartizat astfel: la dividende brute suma de 1.240.430 lei reprezentand 70% din profitul net si la profit nerepartizat suma de 531.613 lei reprezentand 30% din profitul net. Pana la data intocmirii prezentului raport nu s-au facut plati de dividende catre actionari.

Motivul pentru cresterea valorii dividendelor in anul 2020 il reprezinta cresterea profitului net.

3.3. Activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni
Nu au existat activitati de achizitie a propriilor actiuni .

3.4. In cazul in care societatea comerciala are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale
Nu este cazul

3.5. In cazul in care societatea comerciala a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare.
Nu este cazul

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1. Lista administratorilor societatii

Urmare a art. 204 din legea nr.31/1990 republicata la data de 10.12.2007, a avut loc sedinta Adunarii generale Ordinara/Extraordinara a Actionarilor la sediul societatii, prin care s-a stabilit modificarea actului constitutiv al societatii precum si modalitatea de administrare in sistem unitar.

Structura Consiliul de Administratie s-a modificat din data de 22.04.2010 , conform art.19 din Actul Constitutiv al societatii , avand urmatoarea componenta:

- ing.Popescu Stefan Ion	- presedinte C.A (functie-director general)
- ing.Kusztos Alexandru adjunct)	- membru C.A. (functie – director general
- ec.Plesa Marius Stefan	- membru C.A.

Comisia de cenzori a fost inlocuita in cursul anului 2018 de o firma de audit, respectiv firma ALDEX IMPEX SRL reprezentata prin BATRANU ELENA , numita de Adunarea Generala a Actionarilor anual.

a) CV (nume, prenume, varsta, calificare, experienta profesionala, functia si vechime in functie)

Numele	POPESCU STEFAN ION	
Nationalitatea	Romana	
Educatia	Studii superioare	
Competentele	1. Facultatea de Foraj si Exploatare Zacaminte - Institutul de Petrol si Gaze - Ploiesti - 5 ani - 1978 -1983 2. Curs postuniversitar specializare - 2 ani : Conducerea Intreprinderii - Academia de Studii Economice Bucuresti - Facultatea Economiei Agricole si Industriale	
Limbi cunoscute		
Limba	Nivelul (de baza, intermediar, avansat, limba materna)	
Romana	Materna	
Engleza	de baza	
Altele	-	
Locul de munca curent si anterior		
Ani (de la – la-)	Angajator	Functia
1994 – 2007 2007 - PREZENT	SC ATM-CONSTRUCT SA - Ploiesti	Director general
1993 - 1994	Oficiul Rutier Prahova - Ministerul Transporturilor	Inspector de specialitate
Experienta relevanta		
Ani (de la – la-)	Locul, lucrarile efectuate, angajati, functia	
1983 - 1985	SCHELA DE PRODUCTIE PETROLIERA - Boldesti - interventii sonde avand in subordonare 90 -100 angajati , inginer	
1985 - 1991	BAZA DE APROVIZIONARE SI TRANSPORT - Scaieni - baza tubulara, transport material tubular la sonde si reconditionare material tubular, avand in subordine 80 angajati , inginer	
1991 - 1992	TMUCB SA - Ploiesti	

	- transport material tubular si reconditionare material tubular, avand in subordine 60, inginer sef	
1992 - 1993	MONTICOR SRL - Ploiesti - revizii rafinarii avand in subordine 40 angajati, inginer sef mecanic	

Numele	KUSZTOS ALEXANDRU	
Nationalitatea	Romana	
Educatia	studii superioare	
Competentele	Facultatea de Mecanica specializarea Autovehicule Rutiere - Brasov - 5 ani - 1984 - 1989	
Limbi cunoscute		
Limba	Nivelul (de baza, intermediar, avansat, limba materna)	
Romana	Materna	
Engleza	de baza	
Altele	-	
Locul de munca curent si anterior		
Ani (de la – la-)	Angajator	Functia
1995 – 2007 2007 - PREZENT	SC ATM-CONSTRUCT SA	Director tehnic Director general adjunct
1989 – 1991 1991 - 2005	INTREPRINDEREA TRANSPORT AUTO PRAHOVA	Inginer transporturi auto Sef autobaza transport
Experienta relevanta		
Ani (de la – la-)	Locul, lucrarile efectuate, angajati, functia	
1991 – 1995	INTREPRINDEREA TRANSPORT AUTO PRAHOVA,coordonator activitate transport	

b) Orice acord ,intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator

Nu este cazul ;

c) Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale

Dl. Popescu Stefan Ion detine 43,48 % din capitalul societatii si anume 40.332 actiuni, iar dl. Kuzstos Alexandru detine 22,28% din capitalul social al societatii si anume 20.665 actiuni.

d) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale

Nu este cazul.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societatii comerciale

Conducerea executiva este asigurata de directorii executivi:

-ec.Ion Georgeta - director economic -decizia.nr.59/08.09.2009;
-sing.Popescu Florian - director tehnic -decizia nr.18/23.05.2002;
-ing.Popescu Stefan Cristian - director marketing-logistica-SMI -decizia nr .34 / 30.04.2009;

a) Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva

Acestia au termen nelimitat;

b) Orice acord ,intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive

Dl. Popescu Florian este fratele d-lui Popescu Stefan Ion, detine 1,31 % din capitalul societatii,iar d-l Popescu Stefan Cristian este fiul d-lui Popescu Stefan Ion si nu detine actiuni in firma neparticipand la capitalul societatii comerciale;

c) Participarea persoanei respective la capitalul societatii

Ec. Ion Georgeta detine 0,37 % din capitalul societatii;

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1 si 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate in ultimii 5 ani,referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului,precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplinii atributiile in cadrul emitentului

Nu au nici un litigiu;

Toate persoanele din conducerea societatii si-au indeplinit atributiile de serviciu in cadrul societatii in conformitate cu legislatia in vigoare.

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

Analiza situatiei economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani,cu referire cel putin la:

a) Dinamica activelor,care reprezinta cel putin 10% din total active in anii 2018, 2019, 2020 este urmatoarea:

-lei-

ELEMENTE	2018	2019	2020
Terenuri	2.687.160	2.687.160	2.687.160
Cladiri, Masini, utilaje si mijloace de transport ;imobilizari necorporale	3.427.659	1.741.546	1.832.351
Cienti	3.882.456	4.642.203	4.399.304
Alte creante	96.620	102.074	85.726
Numerar si alte disponibilitati	552.592	384.086	2.076.067
Stocuri	84.240	54.224	51.944
Cheltuieli in avans	73.923	76.662	99.458
Total active	10.804.550	9.687.955	11.232.010
Active curente	4.615.908	5.182.587	6.613.041

Dinamica pasivelor din total pasive in anii 2018, 2019, 2020 este urmatoarea:

ELEMENTE	2018	2019	2020
Fonduri	6.899.005	6.940.252	6.984.878
Capital social subscris varsat	231.902	231.902	231.902
Profit(pierdere)	409.552	446.268	1.772.043
Profit reinvestit	0	0	0
Imprumuturi si datorii	2.052.704	607.043	858.711
Furnizori	1.211.387	1.462.490	1.384.476
Alte datorii	0	0	0
Venituri in avans	0	0	0
Total pasive	10.804.550	9.687.955	11.232.010
Pasive curente	3.264.091	2.069.533	2.243.187

b) Contul de profit si pierdere in anii 2018, 2019, 2020:

ELEMENTE	2018	2019	2020
Cifra de afaceri	11.419.385	10.960.508	11.869.414
Venituri totale	11.762.287	11.162.833	12.249.178
Cheltuieli totale din care:	11.234.208	10.582.126	10.135.580
Salarii -personal	2.885.684	3.544.168	4.248.228
Materiale	73.259	77.563	101.982
Consumabile	2.471.209	2.313.528	2.264.110
Cheltuieli cu prestatii externe	4.494.285	3.823.087	2.734.159
Cheltuieli cu marfurile	4.893	1.422	0
Provizioane de risc si alte chelt.	0	0	0
Profit(pierdere) bruta	528.079	580.707	2.113.598
Chelt.cu impozit pe profit	118.527	134.439	341.555
Profit (pierdere) neta	409.552	446.268	1.772.043
Dividende repartizate	368.305	401.642	1.240.430
- din care achitate	302.680	344.022	-

Mentionam ca in cursul anului 2020 nu s-au constituit provizioane pentru garantii acordate clientilor.

De asemenea in cursul anului 2020 valoarea neta a activelor imobilizate a inregistrat o crestere determinata de achizitia de noi imobilizari si de amortizarile ,cresterele si reducerile imobilizarilor din cursul anului.Dinamica elementelor prezinta crestere datorita volumului mai mare de activitate pe baza unui program mai mare.

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI:

1). INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Lichiditate curenta	Active curente /Datorii curente	2,78	2,57	2,95
Lichiditate imediata	Active circ.-stocuri/ Datorii curente	2,73	2,55	2,92

Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai puțin stocuri. Valorile obținute sunt in jurul celor recomandate (in jur de 2), reflectând o capacitate buna de acoperire a datoriilor curente din activele curente, și în principal din creanțe si lichidități.

Indicatorii de lichiditate au crescut in anul 2020 ,ceea ce arata faptul ca societatea are o capacitate buna de acoperire a datoriilor.

2). INDICATORI DE RISC

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Gradul de îndatorare	Capital imprumutat/Capital propriu	0,21	0,01	0,00
Indic.privind acoperirea dobanzilor:	Profit inaintea platii dob.si imp.profit/ch.dobanzi:	39,90	42,70	306,79

Gradul de îndatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul împrumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile

proprie și reflectă structura de finanțare a societății la încheierea exercițiului financiar.

Acest indicator a înregistrat o evoluție descendentă, fapt care atestă scăderea volumului datoriilor societății în raport cu capitalul propriu.

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor reflectă de câte ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobânda din profitul înainte de dobânda și impozitul. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția societății este considerată mai riscantă.

3). INDICATORI DE ACTIVITATE

Acești indicatori furnizează informații cu privire la viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii precum și capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale întreprinderii.

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți / cifra de afaceri *365	119 zile	144 zile	114 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	Sold mediu furnizori / achiziții de bunuri (fără serv)*365	38 zile	43 zile	31 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	2 ori	2,5 ori	3 ori
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	1 ori	1 ori	1 ori

Viteza de rotație a debitelor-clienți exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate și arată astfel eficacitatea întreprinderii în colectarea creanțelor sale. Se constată o scădere a indicatorului.

Viteza de rotație a creditului-furnizor exprimă numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi. Scăderea numărului de zile indică faptul că societatea folosește eficient creditul comercial.

Viteza de rotație a activelor/or imobilizate evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora. Se constată o creștere a indicatorului la 3.

Viteza de rotație a activelor totale evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societății. Se constată o menținere constantă a indicatorului la 1.

4). INDICATORI DE PROFITABILITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înainte de plată dobânzii și imp.profit/capital angajat	0,059	0,077	0,236
Marja brută din vânzări	Profitul brut din vânzări / cifra de afaceri*	4,624%	5,30%	17,81%

Acești indicatori exprimă eficiența întreprinderii în realizarea de profit din resurse disponibile. Indicatorii sunt în creștere, ceea ce scoate în evidență faptul că entitatea este capabilă să-și controleze costurile.

c) *Cash flow* :toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare ,nivelul numerarului la începutul și sfârșitul perioadei

I.	OPERATIUNI PE TERMEN LUNG	31.12.2019	31.12.2020
A	Total intrări din lichidități din: Capitalul social versat	-	-
	Datorii financiare pe termen lung	-	-
B	Total ieșiri din lichidități prin	202.671	651.218
	Achiziții de active fixe corporale	202.671	649.435
	Achiziții de active fixe necorporale	0	1.783
	Datorii/Modernizări (investiții în curs)	0	0
C	Excedent/Deficit de fond de rulment (A-B) (Excedent AB Deficit AB)	-202.671	-651.218
D	Rambursări de credite pe termen lung	103.083	83.333
E	Fond de rulment final (C-D)	-305.754	-734.551
II.	ACTIVITATEA COMERCIALA		
F	Incasări din activitatea de exploatare, inclusiv TVA (F1+F2)	12.391.970	14.842.330
F1	Vânzări cu încasare imediată 704,706,707,708,758	-	-
F2	Vânzări pe credit 411,461	12.391.970	14.842.330
G	Incasări din activitatea financiară 765,766,768	10.274	13.213
H	Incasări din activitatea excepțională 771,772	-	-

I	Total incasari (F+G+H)	12.402.244	14.855.543
J	Plati pentru activitatea de exploatare inclusiv TVA 401, 404,421,431,436, 441,444,442,428,6....	11.924.446	12.077.202
K	Rezultate brute,exclusive plati pentru impozite si taxe (I-J)	477.798	2.778.341
L	Plati pentru impozite,taxe,dividende	324.960	344.022
M	Plati financiare 665,666	15.590	7.787
N	Plati exceptionale	-	-
O	Total plati,exclusive cele aferente activitatii de exploatare (L+M+N)	340.550	351.809
P	Rezultate nete (K-O)	137.248	2.426.532
III.	FLUX DE LICHIDATI (CASH-FLOW)		
R	Flux net de lichiditati al perioadei (P+/-E)	-168.506	1.691.981
S	Disponibil/Necesar lichiditati al perioadei precedente	552.592	384.086
T	Disponibilitati/Necesar de lichiditati curent (S+R)	384.086	2.076.067

In anul 2020 fluxul de lichiditati a permis o dezvoltare adecvata a societatii, utilizand sursele proprii si credit bancar.

6. SEMNATURI :

**ADMINISTRATOR,
-PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE;**

Nume si prenume- ing. Popescu Stefan Ion
Semnatura

INTOCMIT- Director economic

Nume si prenume- ec. Ion Georgeta
Semnatura

Stampila unitatii



Declaratia privind Governanta Corporativa aferenta anului 2020

Contine autoevaluarea gradului de respectare a prevederilor de indeplinit precizate in documentul "Principii de Governanta Corporativa pentru AeRO-piata de actiuni a BVB" intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza sa fie adoptate in scopul de a ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Principiile de Governanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC ATM-CONSTRUCT SA au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai Societatii si de a crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna Governanta Corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar SC ATM-CONSTRUCT SA urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari , contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

In aceasta sectiune a Raportului nostru anual conducerea societatii aduce la cunostinta stadiul de indeplinire a prevederilor privind principiile generale de Governanta Corporativa pe care , in calitate de emitent listat pe AeRO , isi da silinta sa o respecte.

SC ATM-CONSTRUCT SA este administrata intr-un sistem unitar, conducerea fiind asigurata de Consiliul de Administratie format din 3 membrii (un presedinte si 2 membrii) , numit de A.G.A pe o perioada de 4 ani ,cu respectarea normelor legale in vigoare. Structura desemnata a Consiliului de Administratie permite o coordonarea eficienta a managementului executiv pe toate directiile de activitate – management general ,financiar, tehnic, management de marketing si logistica.

In cursul anului 2020 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 6 sedinte -in prezenta a 2-3 membrii –si a adoptat decizii care ii permit sa isi indeplineasca atributiile de o maniera efectiva si eficienta . Astfel, la sedintele respective Consiliul de Administratie a analizat in detaliu rezultatele financiare obtinute in perioada de raportare ,cat si performanta economica in raport cu bugetul si cu perioada similara a anului precedent. Consiliul a aprobat: achizitia de 4 parcele de teren intravilan situate in Comuna Paulesti pe care se doreste construirea de case in viitorul apropiat ,contractarea unui leasing operational de la Unicredit Leasing Fleet Management, aprobarea planului de investitii si bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020, desfiintarea postului de legator de sarcina in locatia Poiana Lacului, aprobarea prelungirii liniei de credit existente pe o perioada de 1 an contractata cu Banca Transilvania. Totodata s-a aprobat depunerea bilantului anual (pentru anul 2019) si semestrial (pentru semestrul I 2020) precum si a rapoartelor aferente, si s-a aprobat mandatarea de catre consiliul de administratie a reprezentantilor angajatorului pentru negocierea si semnarea contractului colectiv de munca la nivel de unitate.

Politica de remunerare a administratorilor aplicata pana in prezent este urmatoarea: Administratorii cu functii in cadrul societatii sunt remunerati pe baza propunerilor facute in Consiliul de Administratie si aprobate de actionarii societatii in AGA. Remunerarea membrilor Consiliului de Administratie acordata in 2020 include o componenta fixa lunara, respectiv 5.130 lei brut pentru fiecare membru CA, fara alte elemente sau componente fixe sau variabile. In aplicarea acestor principii nu a fost necesara constituirea unui Comitet de Remunerare , atributiile de propunere a remuneratiei ramanand in sarcina Consiliului de Administratie.

Societatea si-a insusit in permanenta obligatia de a respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare emise de aceasta si le asigura actionarilor un tratament echitabil. Societatea depune toate eforturile pentru a realiza o comunicare efectiva si activa cu actionarii sai , pentru participarea acestora la lucrarile Adunarii Generale a Actionarilor, precum si a exercitarii depline a drepturilor acestora.

Societatea publica intr-o sectiune dedicata a website-ului propriu detalii privind desfasurarea Adunarii Generale a Actionarilor (AGA) , respectiv convocatorul AGA , materiale /documente aferente ordinii de zi, formularele de procura speciala, formularele de vot prin corespondenta, proiectele de hotarari.

De asemenea Societatea asigura informarea actionarilor imediat dupa desfasurarea AGA , prin intermediul website-ului propriu ,in legatura cu deciziile luate in cadrul AGA si rezultatul votului.Tot pe pagina website-ului propriu Societatea pune la dispozitie rapoarte curente ,anuale si semestriale.

In raport de contextul viitor ,se va analiza oportunitatea diseminarii pe website-ului propriu al societatii si a altor documente/regulamente si informatii prevazute in cadrul principiilor si regulilor de guvernanta corporativa.

**Presedintele Consiliului de Administratie,
Popescu Stefan Ion**



MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2021.04.26 14:28:26 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 250789982 din 26.04.2021

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-250789982-2021** din data de **26.04.2021** pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: **1352528**.

Nu există erori de validare.

S1003_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară : BS

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 **2020**

Suma de control **231.902**

Entitatea SC ATM-CONSTRUCT SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada ROMANA Nr. 150 Bloc Scara Ap. Telefon 0244543843

Număr din registrul comerțului J29/645/1991 Cod unic de înregistrare 1 3 5 2 5 2 8

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 4941 Transporturi rutiere de mărfuri

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

Situații financiare anuale

Raportări 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

?

- 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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :		
Capitaluri - total		8.988.823
Capital subscris		231.902
Profit/ pierdere		1.772.043

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
POPESCU STEFAN ION

Numele si prenumele
ION GEORGETA

Semnătura

Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC



Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
SC ALDEX SRL

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS FA275 CIF/ CUI 4 2 2 4 3

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1003_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 231.902

Entitatea SC ATM-CONSTRUCT SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Prahova		PLOIESTI			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
ROMANA	150				0244543843

Număr din registrul comerțului J29/645/1991 Cod unic de inregistrare 1 3 5 2 5 2 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

- 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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	8.988.823
Capital subscris	231.902
Profit/ pierdere	1.772.043

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura 

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

**ION
GEORGETA**

Semnat digital de ION GEORGETA
DN: c=RO, l=PLOIESTI, sn=ION,
givenName=GEORGETA,
serialNumber=200506245IG33,
name=ION GEORGETA, cn=ION
GEORGETA
Data: 2021.04.26 14:24:47 +03'00'

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	2.138	5.777
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.426.568	4.513.734
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.428.706	4.519.511
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	54.224	51.944
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	4.744.277	4.485.030
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.744.277	4.485.030
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	384.086	2.076.067
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.182.587	6.613.041
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	76.662	99.458
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	76.662	99.458
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	2.013.977	2.243.187
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.245.272	4.469.312
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	7.673.978	8.988.823
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	55.556	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	231.902	231.902
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	231.902	231.902
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.780.344	2.729.244
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.298.942	3.343.568
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	860.966	912.066
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	446.268	1.772.043
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	7.618.422	8.988.823
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	7.618.422	8.988.823

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)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

POPESCU STEFAN ION

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.960.508	11.869.414
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	10.958.400	11.869.414
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	2.108	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	192.050	364.040
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	11.152.558	12.233.454
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.313.528	2.264.110
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	77.563	101.982
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	43.390	36.557
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.422	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	6.295	24.085
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.544.168	4.248.228
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.394.248	4.030.763
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	149.920	217.465
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	555.213	591.895
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	555.213	591.895
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	36.000	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	36.000	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	4.000.207	2.908.687
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	3.823.087	2.734.159
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	164.106	141.915
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	13.014	32.613
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	10.565.196	10.127.374
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	587.362	2.106.080
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	4.262	11.248
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	6.013	4.476
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	10.275	15.724
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	13.926	6.912
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	3.004	1.294
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	16.930	8.206
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	7.518
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	6.655	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	11.162.833	12.249.178
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	10.582.126	10.135.580
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	580.707	2.113.598
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	134.439	341.555
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	446.268	1.772.043
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Semnătura



Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		1.772.043
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat 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	37.004	37.004	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	37.004	37.004	
- peste 30 de zile	06	06	2.380	2.380	
- peste 90 de zile	07	07	10.710	10.710	
- peste 1 an	08	08	23.914	23.914	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii 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 creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	53		62
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	56		65
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	175.230	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
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.	31.12.2019	31.12.2020
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.	31.12.2019	31.12.2020
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		38.956
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	4.814.254	4.327.824
- 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	102.083	104.007
- 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	1.704.996	170.006
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		430
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	35.063	61.448
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	21.072	13.921
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	13.991	47.527
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	112.474	339.655
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	112.474	339.655
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	46.807	67.564
- în lei (ct. 5311)	99	85	41.557	62.215
- în valută (ct. 5314)	100	86	5.250	5.349
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	137.190	199.236
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	88.448	151.414
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	48.742	47.822
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	89	9.267
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	89	9.267
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.930.644	2.187.631
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</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	24.830	1.031
- 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	1.462.491	1.416.316
- 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	109.568	149.888
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	207.256	436.277
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	104.022	144.418
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	98.804	286.351
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	4.430	5.508
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților 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 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	126.499	184.119		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	126.499	184.119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- 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	231.902	231.902		
- acțiuni cotate 4)	150	131	231.902	231.902		
- 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	5.853	10.440		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	184.680	184.680		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
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.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			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	231.902	X	231.902	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- 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 regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	231.902	100,00	231.902	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite 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 participatii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii 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 participatii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	368.305	401.642		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
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	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. 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

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

ION GEORGETA

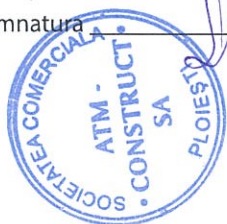
Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului 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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea 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.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile 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 chiriile 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 datorile 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' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	7.636	5.257	1.783	X	11.110
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	7.636	5.257	1.783	X	11.110
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.687.160			X	2.687.160
Constructii	07	937.759				937.759
Instalatii tehnice si masini	08	9.654.539	649.435	795.180	84.386	9.508.794
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	20.386				20.386
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		38.956			38.956
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	13.299.844	688.391	795.180	84.386	13.193.055
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	13.307.480	693.648	796.963	84.386	13.204.165

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	5.498	1.618	1.783	5.333
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	5.498	1.618	1.783	5.333
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	644.111	59.582		703.693
Instalatii tehnice si masini	25	8.213.605	528.940	784.232	7.958.313
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	15.560	1.755		17.315
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	8.873.276	590.277	784.232	8.679.321
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	8.878.774	591.895	786.015	8.684.654

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Semnătura



Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

NOTA 1: Active imobilizate

Denumirea activului imobilizat	Valoare bruta			Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare contabila neta		
	Sold la 01 ianuarie 2020	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 01 ianuarie 2020	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 01 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
0	1	2	3	4 = 1 + 2 -3	5	6	7	8 = 5 + 6 -7	9=1-5	10=4-8
) Imobilizari necorporale										
cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, oncesiuni, fond comercial										
alte imobilizari necorporale	7.636	5.257	1.783	11.110	5.498	1.618	1.783	5.333	2.138	5.777
vansuri si imobilizari corporale in curs										
Total imobilizari necorporale	7.636	5.257	1.783	11.110	5.498	1.618	1.783	5.333	2.138	5.777
) Imobilizari corporale										
terenuri si amenajari teren	2.687.160			2.687.160					2.687.160	2.687.160
constructii	937.759			937.759	644.111	59.582		703.693	293.648	234.066
chipamente tehnologice si masini	9654.539	649.435	795.180	9.508.794	8.213.605	528.940	784.232	7.958.313	1.440.934	1.550.481
alte imobilizari corporale	20386			20.386	15.560	1.755		17.315	4.826	3.071
vansuri acordate pentru imobilizari corporale		38.956		38.956					0	38.956
Total imobilizari corporale	13.299.844	688.391	795.180	13.193.055	8.873.276	590.277	784.232	8.679.321	4.426.568	4.513.734
) Imobilizari financiare										
Total	13.307.840	693.648	796.963	13.204.165	8.878.774	591895	786.015	8.684.654	4.428.706	4.519.511

NOTA 1: Active immobilizate (continuare)

1.a. Immobilizari necorporale

La 31 decembrie 2020, immobilizarile necorporale sunt constituite din programe informatice , respectiv program facturare Smart Bill in valoare neta de 586 lei care se amortizeaza intr-o perioada de 2 ani , si din licente transport si licenta intermediere transport in valoare neta de 5.191 lei, care se amortizeaza intr-o perioada de 5 ani, respectiv 10 ani.

1.b. Immobilizari corporale

Societatea detine in proprietate exclusiva terenuri cu o valoare totala de 2.687.160 lei, cu suprafate dupa cum urmeaza :

Locatia	Suprafata m.p.	Valoare contabila
Ploiesti-str Rromana nr 150	9.316,00	2.505.310
Ploiesti -str.Transilvaniei nr.110B	676,19	181.850
TOTAL	10.122	2.687.160

Valoarea terenurilor nu a inregistrat modificari in anul 2020, insa in luna decembrie 2020 s-a platit un avans de 38.956 lei pentru achizitia a 4 parcele de teren in localitatea Paulesti jud Prahova ,pentru construirea de locuinte spre vanzare.

S.C. ATM-CONSTRUCT S.A. nu amortizeaza terenurile detinute în proprietate, respectând astfel prevederile legale în vigoare cu privire la regimul terenurilor.

In anul 2020 valoarea constructiilor nu a inregistrat modificari .

La 31.12.2020, cladirile au o valoare justa totala de 234.066 lei .

Immobilizarile corporale din categoria instalatiilor tehnice si masinilor au inregistrat modificari in anul 2020 .

Astfel in cursul anului 2020 ATM-CONSTRUCT SA a achizitionat urmatoarele mijloace fixe: in luna martie o Autoutilitara N 3 MAN 6X6 in valoare de 493.787 lei si o Semiremorca 04 Eurobody in valoare de 81.629 lei , in luna septembrie un tahograf in valoare de 11.345 lei , o masina de frezat multifunctionala in valoare de 3.200 lei, o moara de aplatizare in valoare de 14.679 lei si in luna noiembrie o Semiremorca SCHIMTZ 2011 in valoare de 44.795 lei .

Intrarile de immobilizari corporale s-au efectuat la costul de achizitie pe baza documentelor justificative (factura, procese verbale de punere în functiune). Valoarea intrarilor de 649.435 lei este inclusa in coloana "Cresteri" din tabelul cu miscarile activelor immobilizate.

In cursul anului 2020 societatea nu a inregistrat immobilizari corporale in curs .

In luna august 2020 ATM-CONSTRUCT SA a vandut 5 mijloace fixe cu valoare contabila de 699.846 lei si in luna noiembrie 2020 a casat 1 mijloc fix cu valoare contabila de 84.386 lei , La scoaterea din evidenta a semiremorcii trailer MTD din luna august 2020 ,societatea a inregistrat o cheltuiala cu partea neamortizata de 10.948 lei.

Valoarea vanzarilor si a casarilor a fost inclusa de asemenea in coloana "Reduceri" din tabelul cu miscarile activelor immobilizate.

Pentru mijloacele fixe evidenta contabila se conduce pe categorii, iar în cadrul acestora se tine pe fiecare obiect de evidenta, cantitativ si valoric. Valoarea minima de inregistrare ca mijloc fix este de 2.500 lei, conform prevederilor H.G. nr. 276/ 2014.

Valoarea initiala de înregistrare în contabilitate a mijloacelor fixe se bazeaza pe conventia costului istoric. Duratele de utilizare pentru anul 2020 sunt stabilite în conformitate cu prevederile H.G. nr. 2139/ 2004, H.G. nr. 105/ 2007 , HG nr. 276/2014 si sunt considerate corecte de conducerea societatii. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara pentru toate categoriile de mijloace fixe. Sunt permise si metodele de amortizare degresiva sau accelerata, insa nu a fost cazul.

Alte informatii relevante pentru nevoile utilizatorilor situatiilor financiare întocmite de S.C. ATM-CONSTRUCT S.A.:

- o societatea nu detine immobilizari corporale aflate temporar în conservare;

1.c. Active detinute in leasing financiar sau achizitionate in rate

Societatea are incheiat un contract de leasing operational din data de 28.12.2020 cu UNICREDIT LEASING FLEET MANAGEMENT SRL pentru un autovehicul Toyota Hilux cabina dubla.

Situatia creditelor de investitii aflate in sold la data de 31.12.2020 se prezinta astfel:

Institutia financiara	Produsul	Valuta	Suma acordata	Suma datorata	Data acordarii	Scadenta
BT	linie de credit	lei	300.000	0	23.02.2019	23.02.2021
BT	credit nevoi nenominalizate- rapid	lei	250.000	55.556	19.09.2018	30.08.2021
Total facilitati bancare (echiv Lei) =	X		550.000	55.556		

1.d. Imobilizari corporale vandute , casate si inchiriate

In august 2020 s-au vandut, cu plata in rate, catre SC Mural Serv SRL: o Autospecializata Mercedes – Benz Actros , o sararita si o lama de zapada atasata la valoarea de 287.650 lei cu tva conform fact.nr.10242/25.08.2020 , o Semiremorca Trailler MTDK tip SKI 24 la valoarea de 115.060 lei cu tva conform fact.nr.10243/25.08.2020 si un Excavator Case la valoarea de 28.770 lei cu tva conform fact nr.10244/25.08.2020.

In noiembrie 2020 s-a casat o Semiremorca Schmitz , amortizata integral, conform PV scoatere din functiune nr.1791/27.11.2020, cu valoare contabila bruta de 84.386 lei. Valoarea lor a fost inclusa in coloana "Reduceri" din tabelul cu miscarile activelor imobilizate.

In anul 2020, societatea a avut contracte de inchiriere in derulare pentru teren si cladiri cu urmatoarele societati: I.I.Radu Valentin, SC Prosilgabis SRL , SC Rompetrol Rafinare SRL.

1.e. Active grevate/ ipotecate de garantii

Pentru facilitatile de credit contractate cu Banca Transilvania Ploiesti, societatea a constituit urmatoarele garantii in favoarea bancii:

- o Ipoteca instituita asupra unei parti a imobilului si a terenului din strada Romana nr 150;
 - o Emiterea unor bilete la ordin în alb în favoarea băncii si a societatii de leasing operational;
- Detalii in nota 10.

1.f. Altele

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2020 este de 7.032.779 lei, fata de anul 2019 cand acestea insumau 7.470.283 lei.

1.g. Imobilizari financiare

Nu este cazul.

1.h. Deprecierea activelor imobilizate

In anul 2020, societatea nu a inregistrat provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate.

NOTA 2: Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2020	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2020
Provizioane pentru litigii	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	0	0	0	0

Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Total	0	0	0	0

Societatea nu are constituite alte provizioane .

NOTA 3: Repartizarea profitului

Repartizarea profitului	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
Profit net(pierdere)de repartizat:	446.268	1.772.043
- rezerva legala		
- acoperirea pierderii contabile		
-Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)	446.268	1.772.043

Profitul ,in valoare de 1.772.043 lei ,va fi repartizat conform hotararii A.G.A. din data de 26.04.2021.Consiliul de Administratie al SC ATM-CONSTRUCT SA propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor modul de repartizare a profitului net in valoare de 1.772.043 lei astfel :

- Profit nerepartizat 531.613 lei
- Dividende brute - 1.240.430 lei

Cadrul legal de constituire a surselor proprii de finantare si a altor repartizari din profit se constituie din urmatoarele acte normative:

- Legea nr. 227/ 2015 privind Codul Fiscal cu modificarile ulterioare;
- Legea nr. 31/ 1990 republicata, privind societatile comerciale.

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
1. Cifra de afaceri neta	10.960.508	11.869.414
2.Venit cost productie in curs de executie		
3. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (4 + 5 + 6)	8.887.526	8.738.971
4. Cheltuielile activitatii de baza	8.373.220	8.271.770
5. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
6. Cheltuieli indirecte de productie	514.306	467.201
7. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1+2-3)	2.072.982	3.597.644
8. Cheltuieli de desfacere		
9. Cheltuieli generale si de administratie	1.677.670	1.855.604
10. Alte venituri din exploatare	192.050	364.040
11. Rezultatul din exploatare (7 - 8 - 9 + 10)	587.362	2.106.080

Analiza rezultatului din exploatare a fost intocmita conform O.M.F.P. nr. 1802/ 2014.

Rezultatul din exploatare înregistrat în anul 2020 reprezintă un profit în valoare de 2.106.080 lei , în comparație cu anul 2019 când a înregistrat un profit în valoare de 587.362 lei.

Cifra de afaceri a crescut de la 10.960.508 lei în 2019 la 11.869.414 lei în 2020, ceea ce reprezintă o creștere cu 8,29%.Ca și în anul 2019 s-au depus eforturi substanțiale pentru asigurarea continuității și consolidării activității.Leul românesc a suferit o devalorizare continuă în raport cu euro în cursul anului 2020. În anul 2020 S.C. ATM-CONSTRUCT S.A, pentru a-și păstra poziția pe piață, a fost nevoită să opereze cu o marjă de profit relativ redusă în preturi față de alți competitori .

În conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată, și cu O.M.F.P. nr.1826/22.12.2003 pentru aprobarea precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune, societatea comercială este obligată să-și organizeze contabilitatea internă de gestiune.

În exercițiul financiar 2020, societatea a avut organizată contabilitatea internă de gestiune, astfel încât să ofere informații privind costurile efective pe fiecare locație, iar metoda folosită pentru calculația costurilor este metoda tehnico - operativă .

NOTA 5: Situația creanțelor și datoriilor

Creanțe :

	Creanțe	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2020	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creanțe comerciale				
1	Creanțe comerciale-cu entitățile afiliate / alte părți legate				
2	Creanțe comerciale - terți	4.837.357	4.327.824	4.327.824	
3	Total creanțe comerciale	4.837.357	4.327.824	4.327.824	
4	Ajustări depreciere clienți	155.768	155.768	155.768	
5=3-4	Creanțe comerciale, net	4.681.589	4.172.056	4.172.056	
6	Alte creanțe și debite		240.560	240.560	
7	Creanțe în leg. cu bug asig.soc și bug. statului	35.062	61.448	61.448	
8	Sume de încasat de la entități cu interese de participare				
9	Alte creanțe	15.172	10.966	10.966	
10	Provizioane alte creanțe				
11=9-10	Alte creanțe, net	15.172	10966	10966	
12	Capital subscris și neversat				
13	Furnizori-debitori	12.454	-	-	
14	Total creanțe comerciale și alte creanțe	4.744.277	4.485.030	4.485.030	

S.C. ATM- CONSTRUCT S.A înregistrează la închiderea exercițiului financiar un volum al creanțelor în valoare netă de 4.485.030 lei, ponderea cea mai importantă de 93,03 % o dețin conturile de creanțe comerciale cu o valoare netă de 4.172.056 lei,având în componența clienți interni în procent de 97,60 % și clienți externi în procent de 2,40%.

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general un termen de plata intre 30-90 de zile.

In cadrul sumelor de pe linia „Alte creante” a fost inclusa o suma de 10.966 lei, care se refera la alte creante in legatura cu persoanele juridice din conturile 267(garantii de buna executie- client SC VEOLIA SRL).

La 31 decembrie 2020, creantele comerciale indoielnice inregistrate in contul 4118 “Clienti incerti sau in litigiu” au o valoare de 167.727 lei.In cursul anului 2020 a fost adaugata suma de 2.107 lei reprezentand diferente de curs valutar la clienti nerezidenti. Totodata s-au continuat actiunile in instanta pentru recuperarea creantelor ramase in sold .

In anul 2020 nu s-au constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti .
Situatia ajustarilor pentru depreciere creantelor clienti au fost urmatoarele:

(Cont 491)	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
La 1 ianuarie	155.768	155768
Cresteri in timpul anului		
Sume trecute pe venituri		
Reversari in timpul anului		
La 31 decembrie	155768	155.768

Datorii :

	Datorii	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12. 2020	Termen de exigibilitate 31.12.2020		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Datorii comerciale – furnizori cesiune teren -BRAZI	0	0			
2	Sume datorate institutiilor de credit	138.889	55.556	55.556		
3	Sume datorate societatilor de leasing	23.800	0	0		
4	Datorii comerciale - furnizori garantii buna executie	1.031	1.031	1.031		
5	Datorii comerciale - furnizori terti	1.431.590	1.384.475	1.384.475		
6=1+2 +3+4+						
5	Total datorii comerciale	1.595.310	1.441.062	1.441.62		
7	Efecte de comert de platit	30.900	31.841	31.841		
8	Sume datorate entitatilor afiliate					
9	Sume datorate entitatilor cu interese de participare					
10	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	443.323	770.284	770.284		
11	Total	2.069.533	2.243.187	2.243.187		

Pentru conditii si termene privind creditele bancare contractate, a se vedea Nota 10 .

Soldul datoriilor la sfârșitul anului 2020 a fost de 2.243.187 lei, din care 61,72% reprezintă datoriile comerciale, având în componența furnizori interni de 100%.

Datoriile înregistrate în contul 401 sunt datorii curente, aferente aprovizionărilor cu materii prime, utilități (energie electrică, gaz apă), materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, marfuri, etc.

Datoriile prezentate mai sus se vor plăti conform scadențelor.

Creditele bancare obținute de la banca Transilvania Ploiești sunt pentru investiții rapide, cu o rată a dobânzii de 3,40%+ ROBOR 6M pentru contract nr.454/19.09.2018. Societatea dispune de o linie de credit în valoare de 300.000 lei, tot de la banca Transilvania, cu o rată a dobânzii de 2,50%+ ROBOR 6M. Pentru linia de credit și pentru creditele de investiții au fost efectuate ipotecări pe bunuri mobile și imobile. Valoarea datoriei, valoarea și natura garanțiilor sunt prezentate în nota 10.

Valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit proviziune – nu este cazul.

Valoarea obligațiilor privind plata pensiilor – nu este cazul.

„Alte datorii inclusiv datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale” sunt detaliate în tabelul următor:

Datorii	Sold la 31.12.2020	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii și datorii asimilate	150.400	150.400		
Datorii către acționari	184.119	184.119		
Alte impozite și taxe	435.765	435.765		
Alte datorii -total	770.284	770.284		

Nota 6. Principii, politici și metode contabile

A. Bazele întocmirii situațiilor financiare

A.1. Informații generale

Situațiile financiare individuale ale S.C. ATM-CONSTRUCT S.A. au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 (republicată, cu modificările și completările ulterioare)

- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situații financiare anuale consolidate.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei („RON”), la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale societății și conform OMF 1802/2014.

A.2. Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune ca societatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Pandemia provocată de virusul COVID-19 în cursul anului 2020 determină guvernele să ia măsuri restrictive în vederea protejării populației și reducerea ariei de răspândire a virusului, măsuri care pot afecta mediul de afaceri și social.

Pandemia de COVID-19 este un eveniment care, în situația societății noastre, nu determină ajustări asupra cifrelor din situațiile financiare anuale, aceasta continuându-și activitatea în același ritm și în 2021.

Societatea noastră a analizat cu atenție expunerea la risc și a evaluat cu grijă maniera în care raportarea financiară pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2020 poate fi afectată de acest eveniment, și a considerat că există un grad de incertitudine nesemnificativ asupra riscului de continuare a activității.

Faptul că societatea înregistrează un profit substanțial la 31.12.2020, ne face să credem că nu vor exista riscuri și incertitudini mari care să influențeze în mod substanțial rezultatul economic-financiar în perioada următoare. Cu toate acestea nu putem neglija riscul cauzat de pandemia de Covid-19, care afectează țara noastră și întreaga lume, însă din experiența anului 2020 și datorită măsurilor stricte luate, s-au redus la minim riscurile potențiale de îmbolnăvire a personalului salariat.

O preocupare a conducerii este protejarea salariaților astfel încât să se respecte toate măsurile de prevenire a îmbolnăvirii cu virus COVID-19.

A.3. Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020 au fost întocmite cu respectarea următoarelor principii contabile :

Principiul continuității activității - SC ATM-CONSTRUCT SA are ca obiect de activitate principală lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor începând cu data de 26.05.2010 și ca obiect de activitate secundară : transport rutier de marfă intern, întreținerea și reparațiile de autovehicule, comerț cu materiale de construcții. În cursul anului 2020, activitatea preponderentă efectiv desfășurată a fost transporturi rutiere de marfuri. Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor - SC ATM-CONSTRUCT SA aplică aceleași reguli metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor de activ de pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - SC ATM-CONSTRUCT SA a înregistrat toate datoriile, veniturile materialele, obiectele de inventar, imobilizările și a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul unui exercițiu financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.

Principiul contabilității de angajamente - Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile sau evenimentele s-au produs. În anul 2020 au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea indiferent de data încasării sau data plății cheltuielilor, societatea respectând principiul contabilității de angajamente inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei indiferent de scadența acesteia.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - La evaluarea posturilor din bilanț, SC ATM-CONSTRUCT SA a urmărit ca fiecare element de activ să fie evaluat distinct și fiecare element de pasiv să fie evaluat separat.

Principiul intangibilității exercițiului - Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2020 corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului precedent, iar pe parcursul anului 2020 nu au fost înregistrate cheltuieli și venituri aferente altor ani.

Principiul necompensării - Pe parcursul anului 2020, valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv venituri cu cheltuieli, SC ATM-CONSTRUCT SA a respectat principiul necompensării.

Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau a angajamentului în cauză - Înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare s-a făcut în conformitate cu realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau la cost de producție - Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau a costului de producție. SC ATM-CONSTRUCT SA evaluează elementele pe baza principiului costului de achiziție.

Principiul pragului de semnificație - Orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

Nu au existat abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile

B. Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2020 a fost de 1 EUR = 4,8694 lei, respectiv 1 USD = 3.9660 lei.

Activele și pasivele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt creanțele și datoriile în valută) trebuie evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la data încheierii exercitiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercitiului financiar, se înregistrează, la venituri sau cheltuieli financiare, după caz. Conform OMF 1802/2014 creanțele și datoriile în valută se evaluează la finele fiecărei luni.

C. Situații comparative

În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent. În cazul societății noastre valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile.

D. Active Imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și detinute pe o perioadă mai mare de un an. Aceste active sunt înregistrate inițial la costul de achiziție / costul de producție.

Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acestuia – nu este cazul.

Dobânzi incluse în costul activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de fabricație - nu este cazul.

Valoarea netă a activelor imobilizate a înregistrat o fluctuație favorabilă odată cu achiziția de imobilizări și nefavorabilă odată cu vânzarea de mijloace fixe și înregistrarea amortizării lor.

Tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare se impozitează trimestrial odată cu calculul impozitului pe profit și se capitalizează direct în capitalul propriu pe măsura folosirii activului de către entitate.

Modificările rezervei din reevaluare pentru construcții.

- o valoarea rezervei din reevaluare constructii la inceputul exercitiului financiar=149.542 lei;
 - o diferente din reevaluare transferate la rezerva din surplus din reevalare in cursul exercitiului financiar au fost de=51.100 lei;
 - o sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar - nu este cazul.
 - o valoarea rezervei din reevaluare la sfirsitul exercitiului financiar =98.442 lei;
- Nu au fost cazuri de ajustari exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal a activelor.
Diferente pe categorii de active fungibile - nu este cazul.

D.1. Imobilizari necorporale

- Cheltuieli de constituire –nu este cazul.

- Softuri informatice :

Costurile aferente achizitionarii de softuri informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata utila de viata.

- Cheltuieli de cercetare - dezvoltare –nu este cazul.

- Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare :

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

Societatea noastra are in sold la 31.12.2020 licente transport si licenta de intermediere transport care se amortizeaza intr-o perioada de 5 ani, respectiv in 10 ani. Programele de calculator se amortizeaza intre 2-3 ani si raman in evidenta contabilitate si dupa perioada de amortizare daca mai sunt folosite..

- Fond comercial –nu este cazul.

D.2. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit ,dar in cazul in care imbunatatirile aduse imobilizarilor corporale cresc valoarea sau durata de viata sau maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de catre acestea, sunt capitalizate.

Suma dobanzilor nu este inclusa in costul activelor imobilizate .

Imobilizarile in curs de executie- nu este cazul.

Amortizarea

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare [este permisa si amortizarea degresiva sau accelerata] pe intreaga durata de viata a activelor: Terenul nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru pricipalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Tip	Ani
Constructii	5-45
Instalatii tehnice si masini	3-20
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	3-30

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic, astfel incat sa existe o concordanta intre metoda, perioada de depreciere si estimarile privind beneficiile economice aduse de respectivele active.

D.3. Imobilizari financiare

Nu este cazul.

D.4. Vanzarea si inchirierea unui activ pe termen lung

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute, sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o asemenea operatiune este inclusa in contul de profit si pierdere curent. Nu exista cazuri de inchirieri ale activelor pe termen lung.

D.5. Deprecierea activelor imobilizate

Pentru elementele de activ , nu s-au constatat diferentele intre valoarea de inventar si valoarea contabila neta .

Valoarea contabila a activelor imobilizate este reprezentata de costul de achizitie / costul de productie diminuat cu amortizarea cumulata pana la acea data.

E. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, materiale consumabile, obiecte de inventar in folosinta.

Stocurile sunt inregistrate la valoarea de achizitie. Costul este determinat in general pe baza metodei primul intrat-primul iesit(FIFO).

La data de 31.12.2020 societatea nu are inregistrate ajustari pentru depreciere a stocurilor.

F. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la suma originala a facturilor minus ajustarile pentru deprecierea acestora. Ajustarile sunt constituite cand exista dovezi conform carora societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

G. Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt sunt active detinute de catre societate in vederea realizarii unui profit intr-o perioada de timp mai mica decat un an - nu este cazul.

Nu au fost cazuri :

- de obligatiuni;
- de valori imobiliare achizitionate pentru a fi revandute intr-o perioada scurta de timp;
- de investitiile pe termen scurt in titluri de participare admise la tranzactionare pe o piata reglementata ;

H. Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt. (in lei si euro).

I. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen lung sunt inregistrate la suma primita, fara costurile aferente obtinerii imprumuturilor.-nu este cazul.

J. Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite.

K. Contracte de leasing

Societatea a avut 2 contracte de leasing financiar in derulare la inceputul anului si a incheiat in cursul anului 2020 un contract de leasing operational toate prezentate in notele 1 si 10.

L. Provizioane

La data de 31.12.2020 societatea nu are in sold provizioane pentru garantii acordate clientilor.

M. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cursul normal al activitatii, societatea face plati fondurilor de sanatate, pensii de stat in contul angajatilor. Toti angajatii societatii sunt membrii ai planului de pensii al statului roman. Aceste costuri sunt recunoscute in contul de profit si pierdere odata cu recunoasterea salariilor.

N. Subventii -Nu este cazul.

O. Capital social

Capitalul social compus dintr-un numar de 92.761 de actiuni inregistrate la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire.(2,50 lei/actiune).

P. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de societate sunt formate in principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit.

R. Venituri

Veniturile din vanzari sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie.

Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA).

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Redeventele pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului -Nu este cazul.

Dividendele repartizate detinatorilor de actiuni, propuse sau declarate dupa data bilantului, precum si celelalte repartizari similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilantului, ci atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

Profitul contabil ramas se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmator celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale, conform hotararii AGA.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa adunarea generala a actionarilor in care s-a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende convenite actionarilor sau asociatilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

S. Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

T. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobanzile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada la care se refera.

U. Erori contabile

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor 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. Corectarea erorilor nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se poate face pe seama contului de profit si pierdere.

V. Parti afiliate si alte parti legate - Nu este cazul.

NOTA 7: Participatii si surse de finantare

S.C. ATM-CONSTRUCT SA. Ploiesti s-a infiintat in anul 1991, in temeiul Legii nr.31/1990 si este inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J29/645/1991.

Sediul social este in Ploiesti, str.Romana NR.150.

Capitalul social subscris si varsat al societatii la 31 decembrie 2020 este de 231.902 lei si este împărțit in 92.761 actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei fiecare.

S.C. ATM-CONSTRUCT SA. are urmatoorii asociati.

	Asociați	Număr de actiuni	Valoare nominală	Valoare (lei RON)	Procent (%)
1	POPESCU STEFAN ION	40.332	2,5	100.830	43,479
2	KUSZTOS ALEXANDRU	20.665	2,5	51.662	22,277
3	PLESA MARGARETA	8.468	2,5	21.170	9,129
4	ANTON GEORGETA	1.624	2,5	4.060	1,751
5	POPESCU FLORIAN	1.217	2,5	3.042	1,312
6	ALTI ACTIONARI	20.455	2,5	51.138	22,052
	TOTAL	92.761	2,5	231.902	100

Capitalul social este recunoscut inițial în contabilitate la valoarea nominală a actiunilor din care este compus, iar la finele exercițiului financiar la costul istoric.

Actiuni rascumparabile –nu este cazul.

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar-nu este cazul.

Societatea nu are emise nici un fel de obligatiuni la 31 decembrie 2020.

NOTA 8: Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie , conducere si de supraveghere

a). Salarizarea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere:

In cursul anului 2020 cheltuielile cu remuneratia obtinuta de directori in baza unui contract de mandat conform prevederilor legii societatilor comerciale au fost in valoare de 548.000 lei .

In aceasta perioada cheltuielile cu remunerarea membrilor organelor de supraveghere , respectiv societatea de audit a fost in valoare de 21.000 lei, si plata sumelor aferente consiliului de administratie au fost in valoare totala de 184.680 lei .

Societatea nu deține obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către fostii membri ai organelor de administrare, conducere si supraveghere . Societatea nu a acordat avansuri si credite membrilor organelor de administrare, conducere si supraveghere. Societatea nu are asumate obligații viitoare de natura garanțiilor în numele administratorilor.

Societatea nu are un program de pensii viitoare pentru personal in mod special, contribuind la programul național de pensii conform legislației în vigoare.

b).Salariatii:

La sfarsitul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2020 numărul mediu de angajați a fost de 62 salariați.

Din numarul de 65 salariați existenți la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la 31.12.2020, 47 reprezintă angajați direct productivi și 18 personal de conducere si administrativ.

Valoarea totala a salariilor acordate acestora în cursul exercitiului financiar 2020 a fost de 3.298.083 lei .

NOTA 9: Analiza principalilor indicatori economico-financiari

1). INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2019	31.12.2020
LICHIDITATE CURENTA	Active curente /Datorii curente	5.182.587/2.013.977=2,57	6.613.041/2.2243.187=2,95
LICHIDITATE IMEDIATA	Active circ.-stocuri/ Datorii curente	5.128.363/2.013.977=2,55	6.561.097/2.243.187=2,92

Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai puțin stocuri. Valorile obținute sunt in jurul celor recomandate (in jur de 2), reflectând o capacitate buna de acoperire a datoriilor curente din activele curente, și în principal din creanțe si lichidități.

Indicatorii de lichiditate inregistraza o crestere in 2020 fata de 2019. Societatea are capacitate de acoperire a datoriilor.

2). INDICATORI DE RISC

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2019	31.12.2020
GRADUL DE ÎNDATORARE	Capital imprumutat/Capital propriu	55.556/7.618.422=0,01	0/8.988.823=0
INDIC.PRIVIND ACOPERIREA DOBANZILOR:	Profit inaintea platii dob.si imp.profit/ch.dobanda:	594.633/13.926= 42,70	2.120.510/6.912= 306,79

Gradul de îndatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul împrumutat (credite si datorii pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii si reflectă structura de finanțare a societății la încheierea exercițiului financiar.

Acest indicator are aceeasi valoare ca si anul precedent,fapt care atesta ca volumul datoriilor societatii in raport cu capitalul propriu este la fel in anul 2020 fata de 2019,societatea achitand in anul 2020 valoarea creditului cu scadenta peste un an, ramanand in anul 2021 cu valoarea creditului sub un an.

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobânda din profitul înaintea platii dobânzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atât poziția societarii este considerata mai riscanta , indicatorul a crescut in 2020 fata de 2019.

3). INDICATORI DE ACTIVITATE

Acești indicatori furnizează informații cu privire la viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale entitatii , capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitățile comerciale de bază ale entitatii si viteza de rotatie a stocurilor.

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2019	31.12.2019
Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienti / cifra de afaceri *365	4.336.647/10.960.508*365 = 144 zile	3.696.534/11.869.414*366 = 114 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	Sold mediu furnizori / achizitii de bunuri(CA) (fara serv) * 365	1.278.184/10.960.508*365 =43 zile	995.222/11.869.414*366 =31 zile
Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale	Cifra de afaceri / Active imobilizate	10.960.508/4.428.706 =2,5 ori	11.869.414/4.519.511 =3 ori
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	10.960.508/9.687.955 =1 ori	11.869.414/11.132.552 =1 ori

Viteza de rotație a debitelor-clienți exprima numărul de zile pana la data la care debitorii își achită datoriile către entitate și arată astfel eficacitatea entitatii în colectarea creanțelor sale. Se constată o scadere a acestui indicator de la 144 de zile la 114 zile, ceea ce

inseamna ca societatea inregistreaza o imbunatatire in controlul creditului acordat clientului (J.CHRISTOF E&P SERVICES SRL).

Viteza de rotație a creditelor-furnizor exprima numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. Se constata o scadere a numărului de zile de la 43 in anul 2019 la 31 in anul 2020.

Viteza de rotație a imobilizarilor corporale evaluează eficiența managementului imobilizarilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari corporale. În anul 2020 se constată o crestere a indicatorului de la valoarea 2,5 la valoarea 3 .

Viteza de rotație a activelor totale evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii. Se constată o mentinere in acest caz a indicatorului la valoarea de 1.

Astfel putem spune ca exista o utilizare buna a imobilizarilor corporale in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020.

4). INDICATORI DE PROFITABILITATE

Acesti indicatori exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resurse disponibile .

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2019	31.12.2020
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si imp.profit/capital angajat	594.633/7.673.978=0,077	2.120.510/8.988.823=0,236
Marja brută din vanzari	Profitul brut din vanzari / cifra de afaceri*100	580.707/10.960.508*100= = 5,30 %	2.113.598/11.869.414*100= = 17,81 %

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere,se observa o crestere .

Marja bruta din vanzari – o crestere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea este capabila sa isi controleze costurile.

NOTA 10 : ALTE INFORMATII

SC ATM-CONSTRUCT SA Ploiesti a fost infiinta in anul 1991 ca societate pe actiuni cu capital privat in totalitate.Obiectul principal de activitate al societatii il reprezinta „ Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor”. In anul 2020 activitatea preponderenta efectiv desfasurata a societatii a fost activitatea de “Transport rutier de marfuri”.

a) Situatiia capitalurilor proprii la 31.12.2020:

La 31.12.2020 capitalurile proprii au o valoare de 8.988.823 lei și se compun din:

- capital social	231.902 lei
- fonduri proprii de finanțare	6.984.878 lei
din care:	
- fond de rezervă	3.343.568 lei
- rezerve din reevaluare	2.729.244 lei
- rezerve reprez.surplus din reevaluare	912.066 lei
- profit(pierdere)	1.772.043 lei

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere ca urmare a creșterii semnificative a profitului în anul 2020 față de anul 2019. Rezerva legală este constituită integral la nivelul de 20% din capitalul social.

b) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină.

SC ATM-CONSTRUCT SA evidențiază elementele patrimoniale, veniturile și cheltuielile la 31.12.2020, astfel:

- elementele monetare exprimate în valută au fost raportate utilizând cursul de închidere a exercitiului financiar;

- elementele nemonetare exprimate în moneda națională au fost înregistrate la costul istoric, iar cele exprimate în valută au fost raportate utilizând cursul de schimb de la data închiderii exercitiului financiar.

c) Informații referitoare la impozitul pe profit:

- lei -

	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Venituri totale	11.162.833	12.249.178
Cheltuieli totale	10.582.126	10.135.580
Profitul /pierderea contabilă	580.707	2.113.598
Impozit pe profit	134.439	341.555
Profit / pierdere netă	446.268	1.772.043

Profitul din activitatea curentă reprezintă 100% din profitul total anual realizat de entitate.

Impozitul pe profit afectează în proporție de 100% rezultatul din activitatea curentă.

Rezultatul din activitatea extraordinară - nu este cazul.

Calcularea profitului nu a fost afectată de o evaluare a elementelor care a fost efectuată în exercitiul financiar curent sau într-un exercitiu financiar precedent în vederea obținerii de facilități fiscale.

Impozitul pe profit constituit în anul 2020 în valoare de 341.555 lei, a fost calculat conform legislație în vigoare.

d) Cifra de afaceri:

Cifra de afaceri în sumă de 11.869.414 lei a fost obținută prin realizarea de lucrări specifice obiectelor de activitate pe piața internă.

În perioada 01.01.2020-31.12.2020 societatea noastră a realizat venituri din activitatea de transport rutier de marfuri în valoare de 11.821.059 lei, ceea ce reprezintă 99,59% din totalul cifrei de afaceri realizate în această perioadă, venituri din chirii în valoare de 31.758 lei ce reprezintă 0,27% din cifra de afaceri și venituri din activități diverse de 16.597 lei ce reprezintă 0,14% din cifra de afaceri.

e) Cheltuieli cu chirii și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing;

S.C. ATM-CONSTRUCT S.A. Ploiești are în derulare în anul 2020 un contract cu Buhalau Tudor pentru închirierea unui spațiu de 20 mp cu destinația de birouri folosit ca punct de lucru -Moinesti pentru desfășurarea activității de transport. Conform contractului nr.891/09.05.2017 prelungit în mai 2019 prin act adițional, prețul închirierii este de 100 ron/lunar.

La 07.07.2016 S.C. ATM-CONSTRUCT S.A Ploiești a încheiat cu S.C. J.CHRISTOF E&P SERVICES SRL un contract de închiriere pe termen de 1 an, prelungit și modificat prin acte adiționale, pentru mai multe autovehicule, pe care le folosește în contractul încheiat cu acesta pentru servicii de transport tubular.

La sfârșitul anului 2020 cheltuielile cu chiriile au o valoare de 178.130 lei.

Societatea are încheiat un contract de leasing operațional din data de 28.12.2020 cu UNICREDIT LEASING FLEET MANAGEMENT SRL pentru un autovehicul Toyota Hilux.

f) Datorii probabile si angajamente acordate;

Datorii probabile –nu este cazul.

Societatea are ca angajamente acordate in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020 doar polite de asigurare.

g) Angajamente primite ;

Societatea nu are angajamente primite in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020.

h) Elemente extraordinare si venituri/cheltuieli inregistrate in avans;

Nu exista cazuri de venituri si cheltuieli extraordinare . Cheltuielile inregistrate in avans,aflate in sold ,reprezinta abonamente,copii conforme, rovine si asigurari aferente anului 2021 si achitate in anul 2020.

i) Contingente;

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele si impozitele.

j) Riscuri financiare;

Riscul de piata:

- Riscul ratei dobanzii la valoare justa

Expunerea societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care societatea le are pe termen lung. In cazul societatii noastre, creditele sunt contractate cu dobanda variabila,cu variabile euribor si robor,insa riscul ratei dobanzii a fost in general preintampinat printr-o gestionare adecvata, in conditiile crizei economice mondiale in care ne aflam.

- Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii si datorii intr-o alta moneda decat moneda functionala (Ron).

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei. Riscul variatiilor de curs valutar au fost in general preintampinate printr-o gestionare adecvata, in conditiile crizei economice mondiale in care ne aflam.

- Riscul de pret

Societatea nu detine instrumente financiare a caror valoare sa fluctueze semnificativ ca rezultat al schimbarii preturilor pietii . Conducerea societatii urmareste in permanenta evolutia eficientei contractelor incheiate pe baza analizei rezultatelor financiare.

Riscul de credit

La finele anului 2020 capitalul imprumutat reprezinta 0 din capitalurile proprii ale societati,ceea ce inseamna ca societatea a evitat riscul de credit.

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit, in sa pana acum politica societatii este sa nu desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, urmarindu-se o expunere cat mai mica a societatii la riscul unor creante neincasabile.

Riscul de lichiditate(riscul de finantare)

Societatea nu a intampinat dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare in decursul anului 2020.

Aceasta aplica strict prevederile contractuale .

Riscurile cu care se poate confrunta societatea noastra sunt si cele determinate de blocajele financiare din economie, de relatiile clientilor nostri cu bancile .

Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie

O parte din sursele de finantare ale activitatii societatii sunt constituite din imprumuturi atrase de la banci purtatoare de dobanzi variabile. Pentru acoperirea acestui risc societatea are o politica de plasare a disponibilitatilor aflate in conturi curente in depozite pe termen scurt (1-3 luni),in functie de atractivitatea dobanzii bonificate.

In anul 2020 dobanzile platite de societate au scazut cu 49,63% fata de cele platite in anul 2019 ,diferenta fiind semnificativa .

Dobanzile obtinute in urma plasarii disponibilitatilor proprii au crescut cu 263,91% comparativ cu anul anterior, datorita cresterii volumului de disponibilitati plasate in depozite la banca.

k) Efecte comerciale scontate neajunse la scadenta –Nu este cazul.

l) Suma de rambursat pentru datorii nu este mai mare decat suma primita.

m) Conform Hotararii nr.2 din data de 19.04.2018 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor si a Hotararii nr.1 din data de 27.04.2020 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor:

Gestiunea societatii este auditata de firma de audit SC ALDEX IMPEX SRL reprezentata de Batranu Elena, cu care societatea noastra a incheiat un contract de prestari servicii de audit,prelungit prin act aditional nr.947/31.05.2020.Onorariul facturat si achitat pentru anul 2020 este de valoare de 21.000 lei fara tva;

S.C. ATM-CONSTRUCT S.A Ploiesti nu a platit onorarii pentru alte servicii de certificare si de consultanta fiscala .

n) Angajamente sub forma de garantii pe care societatea le are in relatia cu Banca Transilvania la sfarsitul anului 2019.

- o contract de ipoteca de rang I,II si III asupra imobil din Ploiesti str.Romana nr.150 compus din teren in suprafata de 1.449 mp si constructie C2-grup social cu suprafata construita de 437,35 mp cu nr.cadastral 1498/2/2,inscris in Cartea Funciara Ploiesti la nr.1263/2 , aferente contract de credit nr.173 /19.02.2004 care se reinnoieste la 2 ani prin act aditional , in valoare de 300.000 lei (linie de credit).
- o Cesiune:o garantie reala mobiliara de prim rang avand ca obiect sumele existente sau care se vor incasa in contul curent pana la concurenta datoriei imprumutatului ; si – BO(bilete le ordin) emise in favoarea Bancii Transilvania ,in alb pentru suma si scadenta si avalizat in nume propriu de catre Popescu Stefan Ion , aferente tuturor contractelor de credite mentionate.
- o Pentru contract de credit de nevoi nenominalizate nr.454/19.09.2018 in valoare de 250.000 lei , societatea are angajamente sub forma de garantii o ipoteca mobiliara avand ca obiect sumele existente sau care se vor incasa in contul curent pana la concurenta datoriei imprumutatului si o garantie personala prin care dl Popescu Stefan Ion garanteaza cu toate bunurile sale prezente si viitoare.
- o Pentru contractul de leasing operational nr.4005560/28.12.2020 INCHEIAT CU Unicredit Leasing Fleet Management, societatea garanteaza cu 8 BO indeplinirea obligatiilor contractuale.

o) Angajamente de capital - Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate .

p) Evenimente ulterioare

- Nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele:

POPESCU STEFAN ION

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele:

ION GEORGETA

Calitatea: Director Economic

Semnatura

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Ion Georgeta".

DECLARATIE

(in conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr.5/2018)

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru:

S.C. ATM - CONSTRUCT S.A.

Sediul social: **Ploiesti, str. Romana nr. 150**

Numar telefon: **0244/ 543843** Numar fax: **0244/513469**

Numarul de ordine in Registrul Comertului: **J 29/645/1991**

Cod de Inregistrare Fiscala: **RO 1352528**

In baza Raportului privind situatiile financiare la 31.12.2020 si a analizarii efectuate in sedinta Consiliului de Administratie se decide:

Consiliul de Administratie deleaga Presedintele sa semneze documentele analizate si aprobate conform ordinii de zi,

Administratorii societatii confirma ca:

- a) situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- b) situatiile financiare ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;
- c) raportul anual conform Regulamentului ASF nr 5/2018 si Legii 24/2017 prezinta in mod corect informatiile despre SC ATM-CONSTRUCT SA.

Pentru Consiliul de Administratie:

Presedintele Consiliului de Administratie

Popescu Stefan Ion



ALDEX IMPEX S.R.L

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii societatii ATM CONSTRUCT SA Ploiesti

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **ATM- CONSTRUCT SA S.A.** cu sediul social social in municipiul Ploiesti , str. Romana, nr. 150, jud.Prahova, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1352528, care cuprind Situatia pozitiei finaciare la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, un sumar al politicilor contabile semnificative si alte notele explicative.
- 2 Situatiile financiare la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii 8.988.823 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 1.772.043 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare prezinta o imagine fidela a pozitiei financiare la 31.12.2020 a Societatii la data de 31 decembrie 2020 precum si a performantei pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile O.M.F.P.1802/2014

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA.
Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

- 5 Principalele aspecte care in baza rationamentului nostru profesional, au stat la baza formarii opiniei noastre asupra situatiilor financiare sunt:
 - Profitul net a crescut fata de anul precedent cu 397.08% in conditiile in care cifra de afaceri a uireregistrat o crestere cu 8.29%a fata de anul precedent

- La data de 01.10.2020 societatea a lichidat contractul de leasing
- Valoarea creditelor pentru investitii este de 55.556 lei. Nu sunt inregistrate datorii restante
- Indicatorii economico financiari de lichiditate curenta si imediata au valori peste valorile recomandate si acceptabile Pe baza datelor din situatiile financiare asa cum sunt prezentati in Nota 9 , acesti indicatori au valoarea de 2.95, respectiv 2.92. Fata de anul precedent, procentele au crescut de la 2.57 , respectiv 2.55 indicand o diminuare semnificativa a datoriilor in raport cu capitalul propriu. Rezultatele cu cat sunt mai mari fata de valoarea recomandata, situatia este mai buna si ofera o asigurare rezonabila privind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente fara a lua in calcul stocurile de materiale si pise de schimb
- Indicatorii de risc arata ca la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste un an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social, si daca entitatea achita cheltuielile cu dobanda. Indicatorul privind gradul de indatorare care ar prezenta un risc, este 0. Anul precedent. A fost 1% Precizam ca procentul favorabil este e maxim 30%
- Indicatorul privind acoperirea dobanzii , este 306.79 fata de 42.70, cat a fost anul precedent.. Rezultatul arata de cate ori se poate acoperi cheltuiala dobanda din profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit. Cu cat rezultatul este mai mare cu atat pozitia finaciara e fara riscuri.
- Rentabilitatea capitalului de lucru a crescut fata de anul precedent de la 77% la 236%
- Marja bruta din vanzari este de 17.81%, fata de 5.30% realizata in anul precedent.
- Evenimente ulterioare incheierii exercitiului financiar:
In Nota 6 pct.A.2 ,cu privire la continuitatea activitatii societatea arata ca situatiile financiare au fost intocmite pe principiul continuitatii activitatii..Societatea a analizat cu atentie expunerea la risc si a evaluat cu grija maniera in care raportarea financiara pentru exercitiul finaciat incheiat la 31.12.2020 poate fi afectata de pandemia provocata de virusul COVID-19 si a aconsiderat ca exista un grad de incertitudine nesemnificativ asupra riscului de continuitate a activitatii

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea Raportului in conformitate cu OMFP 1802/2014 si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este sa citim Raportul administratorilor si situatiile financiare , daca Raportul administratorilor include in toate aspectele semnificative ,informatiile financiare cerute de OMFP1802/2014, punctele 489-492 si, daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ.

In baza exclusiv a activitatilor desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare

In opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP 1802/2014 punctele 489-492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020, cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 7 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP 1802/2014 punctele 489-492 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
- 8 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

10 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

11 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

12 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor sa auditam situatiile financiare ale ATM CONSTRUCT SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020 . Confirmam ca in aceasta perioada nu am furnizat pentru Societate servicii non audit.

Alte aspecte

13 Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor societatii si a fost efectuat pentru a putea raporta acestora acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitate decat fata de Societate si de actionarii acesteia , in ansamblu, pentru auditul nostru pentru acest raport, sau pentru opinia formata .

14 Partenerul misiunii de audit in baza careia s-a intocmit prezentul raport este Elena Batranu

Bucuresti, Romania

4 aprilie 2021

SC ALDEX IMPEX SRL

Registrul Public Electronic al

Auditorilor Financiari si Firmelor de Audit cu nr.FA275/2002

Prin Auditor **ELENA BATRANU,**

Registrul Public Electronic al

Auditorilor Financiari si Firmelor de Audit cu nr.AF 938/2001

Elena Batranu
Partener Misiunii de Audit

