

**Raport anual conform Regulament ASF nr.5/2018 si
Legii nr. 24/2017 pentru exercitiul financiar 2021
Data raportului 26.04.2022**

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. Kusztoş 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, lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale,întreţinere 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 2021 societatea noastra a achizitionat mijloace fixe in valoare totala de 677.982 lei in conformitate cu programul de investitii aferent BVC pe anul 2021 si aprobat in sedinta AGA din 04.2021, si anume :

In luna februarie 2021 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 433.661 lei prin achizitionarea a 4(patru) loturi de teren in Com.Paulesti, in suprafata totala de 1.736 mp, de la firma SC Verytas Plus Construct SRL.

In luna aprilie 2021 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare totala de 157.882 lei prin achizitionarea unei Autoutilitare Ford Ranger Wildtrack –second 2018 in valoare de 114.072 lei de la firma SC Raiffeisen Leasing IFN SRL si a unei Autoutilitare Mitsubishi L200 -second in valoare de 43.810 lei de firma SC Haryvero SRL.

In luna septembrie 2021 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 2.527 lei prin achizitionarea unui laptop ASUS x515 Intel Core de firma SC NaNIT OSP SRL.

In luna noiembrie 2021 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 3.706 lei prin achizitionarea unui telefon iPhone 12 64GB de la firma SC Vodafone Romania SRL.

In luna octombrie 2021 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 80.206 lei (cont 223-imobilizari in curs de aprovizionare) prin contractarea unui Autoturism Dacia Duster Comfort Blue de la firma SC Raiffeisen Leasing IFN SRL in leasing financiar. Autoturismul Dacia Duster va fi predat societatii in luna ianuarie 2022.

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 si contractarea de leasinguri financiare cu SC Raiffeisen Leasing IFN.

- In cursul anului 2021 societatea a inregistrat reduceri de imobilizari corporale in valoare totala de 461.663 lei prin :

1. Vanzarea mai multor imobilizari corporale cu valoare contabila bruta de 461.663 lei amortizate integral, astfel :

- un Buldoexcavator Caterpillar 422E/2006 -vandut in luna februarie 2021 firmei SC BIOEEL SRL cu fact.10273/23.02.2021 la valoarea de 129.177 lei inclusiv tva ;

-un Autoturism Toyota tip Land Cruiser -vanduta in luna aprilie 2021 unei persoane fizice cu fact.10285/16.04.2021 la valoarea de 26.100 lei inclusiv tva;

- o Autoutilitara N3 Mercedes Benz - vanduta in luna septembrie 2021 firmei SC ILIASS SRL cu fact.10309/06.09.2021 la valoarea de 57.040 lei inclusiv tva ;

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

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

Situația indicatorilor ce definesc activitatea societății în anul 2021:

Nr. Crt.	Indicatori de gestiune	Formula de calcul	U/M	Valori în 2020	Valori în 2021
1	Profit la 1000 lei / Venituri totale	$\frac{\text{Profit brut} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	lei	172,55	102,37
2	Rentabilitatea economică	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital propriu}}$	%	23,51	18,89
3	Reintoarcerea capitalului	$\frac{\text{Profit curent}}{\text{Active totale}}$	%	15,78	14,73
4	Lichiditatea redusă	$\frac{(\text{Act. circulante} - \text{stoc})}{\text{Datorii pe term. sc.}}$	%	292,49	235,91
5	Lichiditatea generală	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe term. sc.}}$	%	294,81	284,66

1.1.1. Elemente de evaluare generală

	2019	2020	2021
a) Profit brut	580.707	2.113.598	1.660.717
b) Cifra de afaceri	10.960.508	11.869.414	15.532.207
c) Venituri brute	11.162.833	12.249.178	16.223.241
d) Costuri totale	10.582.126	10.135.580	14.562.524
din care :			
Cheltuieli de exploatare	10.565.196	10.127.374	14.557.564
Cheltuieli financiare	16.930	8.206	4.960

e) Societatea noastră detine pe piața în Județul Prahova o cota moderată în ce privește transportul marfurilor.

f) La data de 31.12.2021 societatea noastră dispune în cont și în casa de 860.695 lei și depozite la bancă în lei în valoare de 0 lei.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale :

Principalele activități sunt :

- Transport rutier de marfuri ;
- Lucrări de construcții de a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale-
În cursul anului 2021 societatea a demarat proiectul de lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale ,respectiv contruirea a patru case ,cu destinația de a fi vândute , construcții care nu s-au finalizat până la sfârșitul anului 2021 ;
 - Întreținere și reparații de autovehicule din parcul propriu și anume reparații motoare, tinichigerie, vopsitorie, finisaj;
 - Comerț cu materiale de construcții ca nisip, pietris, beton de diverse clase.

a). *Principalele piete 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 Moinesti ,Independenta Oprisanesti Berca, Poiana Lacului, Bradesti, Floresti, Aninoasa, principalii beneficiari au fost :, SC JCR CHRISTOF SERVICES SRL, 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 IMPA SRL, etc

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

- 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%).

- In anul 2021 cifra de afaceri a fost de 15.532.207 lei, din care 0 lei venituri din vanzare de marfuri (0,00%), 0 lei venituri din lucrari de constructii (0%), 15.424.444 lei venit din transport rutier de marfuri intern (99,31%).

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 continuarea noului obiectiv de activitate si anume constructia de case destinate vanzarii ,care a inceput in anul 2021. Valoarea veniturilor aferente costului productiei in curs de executie in anul 2021(cont 711) a fost de 484.292 lei, si se doreste terminarea proiectului in cursul anului 2022 si vanzarea caselor.

Nu sunt prevazute cheltuieli pentru cercetare – dezvoltare .

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Principalii furnizori de piese, materii prime si materiale utilizate pentru desfasurarea activitatii societatii noastre au fost : S.C.OMV PETROM S.A., S.C. FLAT AUTO S.R.L., S.C. NICOLE EXIM 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 ROTDAN EXPEDITION 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 2021 societatea noastra avea in stoc materiale consumabile si marfuri in valoare de 1.110.865 lei din care combustibil in valoare de 45.160 lei, piese de schimb si anvelope in valoare de 5.636 lei, materii si materiale in valoare de 3.497 lei , marfuri in valoare de 818 lei si produse in curs de executie(4 case) in valoare de 484.292 lei, la care se adauga avansul achitat catre firma SC VERYTAS PLUS CONSTRUCT SRL, care executa lucrarile la case , in valoare de 571.462 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 2021 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 JCR Christof Services SRL, prestatiiile efectuate pentru aceasta firma reprezentand 92% din cifra de afaceri,urmat de Sc Metal Resources International SRL, prestatiiile efectuate pentru aceasta firma reprezentand 4% din cifra de afaceri.In cursul anului 2021 contractul cu firma SC J.CHISTOF E&P SERVICES SRL a fost preluat de catre firma SC JCR Christof Services SRL impreuna cu toate obligatiile si drepturile ce deriva din acesta.

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 31.12.2021 societatea noastra a avut un efectiv de personal de 74 de salariatii din care 21 personal Tesa si 53 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 orlcaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi*

Raporturile dintre managerii societatii si angajati sunt bune ,in cursul anului 2021 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 2021 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 2022 .

Societatea noastra a analizat cu atentie expunerea la risc si a evaluat cu grija maniera in care raportarea financiara pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021 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 31.12.2021, 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 2021 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 2021 capitalul imprumutat reprezinta 0,01 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 2021.

Aceasta aplica strict prevererile 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 relatiiile 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 2021 dobanzile platite de societate au scazut cu 51,42% fata de cele platite in anul 2020,deoarece a scazut numarul contractelor de credit bancar .

Dobanzile obtinute in urma plasarii disponibilitatilor proprii au crescut cu 30,23% 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 in valoare de 300.000 lei obtinut de la Banca Transilvania Ploiesti in luna februarie 2021 si nici linia de credit IMMINVEST in valoare de 700.000 lei obtinuta de la Banca Transilvania in luna noiembrie 2021.

La data de 26.04.2021 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 2021 impreuna cu volumul de credite pe anul 2021.

Astfel la data de 11.02.2021 S.C. ATM - CONSTRUCT S.A. a incheiat actul aditional nr. 19/173 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 11.02.2022.

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.

La data de 18.11.2021 S.C. ATM - CONSTRUCT S.A. a incheiat contractul de credit nr.11460557 cu Banca Transilvania pentru o linie de credit IMMINVEST in valoare de 700.000 lei cu data maturitate 16.11.2024.

Pentru acest credit garantia este acordata de stat ,respectiv de FNGCIMM conform contract de garantare OUG110_112973,la valoarea de 560.000 lei si ipoteca legala mobiliara asupra soldurilor creditoare ale tuturor conturilor deschise la Banca Transilvania.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

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

In anul 2021 lichiditatea societatii a scazut comparativ cu anul 2020 .

Indicator	Formula de calcul	2020(%)	2021(%)
Lichiditate imediata	$\frac{\text{Active circ.-Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	292,49	235,91

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

-lei-

SOLD

	2020	2021
Rezerve din reevaluare	2.729.244	2.687.039
Alte rezerve	3.343.568	3.510.973
Profitul	1.772.043	1.407.614
Surse atrase-Surplus rez.reevaluare	912.066	954.271

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

In perioada 01.01.2021-31.12.2021 societatea noastra a realizat venituri din activitatea de transport de marfuri in valoare de 15.424.444 lei ,ceea ce reprezinta 99,31% 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 JCR CHRISTOF SERVICES SRL) si prin intermediul punctului de lucru deschis in judetul Bacau loc.Moinesti str.Tudor Vladimirescu bloc Cascada3 ap.10.

2.2. *Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale*

Grad uzura :

Constructii	80,51%
Instalatii tehnice si masini	87,41%
Alte instalatii,birotica si mobilier	79,58%

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 micsorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani

In anul 2019 societatea noastra a realizat un profit net in valoare de 446.268 lei, care s-a 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.Din totalul dividendelor nete aferente anului 2019 s-au platit dividende catre actionari in valoare de 326.140 lei.

In anul 2020 societatea noastra a realizat un profit net in valoare de 1.772.043 lei, care s-a repartizat astfel: la dividende brute suma de 1.604.639 lei reprezentand 90% din profitul net si la alte rezerve suma de 167.404 lei reprezentand 10% din profitul net. Din totalul dividendelor nete aferente anului 2020 s-au platit dividende catre actionari in valoare de 1.290.671 lei.

In anul 2021 societatea noastra a realizat un profit net in valoare de 1.407.614 lei, care va fi repartizat astfel: la dividende brute suma de 1.057.475 lei reprezentand 75% din profitul net si la alte rezerve suma de 350.139 lei reprezentand 25% din profitul net. Pana la data intocmirii prezentului raport nu s-au facut plati de dividende catre actionari.

Motivul pentru scaderea valorii dividendelor in anul 2021 il reprezinta scaderea 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 - membru C.A. (functie – director general adjunct)

- 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 d-na BATRANU ELENA , numita de Adunarea Generala a Actionarilor .

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	Funcția
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 2019, 2020, 2021 este urmatoarea:*

-lei-

ELEMENTE	2019	2020	2021
Terenuri	2.687.160	2.687.160	3.120.821
Cladiri, Masini, utilaje si mijloace de transport ;imobilizari necorporale	1.741.546	1.832.351	1.435.988
Cienti	4.642.203	4.399.304	4.423.276
Alte creante	102.074	85.726	91.475
Numerar si alte disponibilitati	384.086	2.076.067	860.695
Stocuri	54.224	51.944	1.110.865
Cheltuieli in avans	76.662	99.458	116.890
Total active	9.687.955	11.232.010	11.160.010
Active curente	5.182.587	6.613.041	6.486.311

Dinamica pasivelor din total pasive in anii 2019, 2020, 2021 este urmatoarea:

-lei-

ELEMENTE	2019	2020	2021
Fonduri	6.940.252	6.984.878	7.152.283
Capital social subscris varsat	231.902	231.902	231.902
Profit(pierdere)	446.268	1.772.043	1.407.614
Profit reinvestit	0	0	0
Imprumuturi si datorii	607.043	858.711	1.070.410
Furnizori	1.462.490	1.384.476	1.297.801
Alte datorii	0	0	0
Venituri in avans	0	0	0
Total pasive	9.687.955	11.232.010	11.160.010
Pasive curente	2.069.533	2.243.187	2.278.597

b) *Contul de profit si pierdere in anii 2019, 2020, 2021:*

-lei-

ELEMENTE	2019	2020	2021
Cifra de afaceri	10.960.508	11.869.414	15.532.207
Venituri totale	11.162.833	12.249.178	16.223.241
Cheltuieli totale din care:	10.582.126	10.135.580	14.562.524
Salarii -personal	3.544.168	4.248.228	5.660.162
Materiale	77.563	101.982	92.035
Consumabile	2.313.528	2.264.110	3.575.224
Cheltuieli cu prestatii externe	3.823.087	2.734.159	4.376.934
Cheltuieli cu marfurile	1.422	0	0
Provizioane de risc si alte chelt.	0	0	0
Profit(pierdere) bruta	580.707	2.113.598	1.660.717

Chelt.cu impozit pe profit	134.439	341.555	253.103
Profit (pierdere) neta	446.268	1.772.043	1.407.614
Dividende repartizate	401.642	1.604.639	1.057.475
- din care achitate(dividend nete)	326.140	1.290.671	-

Mentionam ca in cursul anului 2021 nu s-au constituit provizioane pentru garantii acordate clientilor.

De asemenea in cursul anului 2021 valoarea neta a activelor imobilizate a inregistrat o crestere determinata de achizitia de noi imobilizari si de amortizarile , cresterile si reducerile imobilizarilor din cursul anului.Dinamica elementelor prezinta cresteri datorita volumului mai mare de activitate pe baza unui program mai mare.

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI:

1). INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Lichiditate curenta	Active curente /Datorii curente	2,57	2,95	2,85
Lichiditate imediata	Active circ.-stocuri/ Datorii curente	2,55	2,92	2,36

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 scazut nesemnificativ in anul 2021 ,ceea ce arata faptul ca societatea are o capacitate buna de acoperire a datoriilor.

2). INDICATORI DE RISC

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Gradul de îndatorare	Capital imprumutat/Capital propriu	0,01	0,00	0,01
Indic.privind acoperirea dobanzilor:	Profit inaintea platii dob.si imp.profit/ch.dobanzi:	42,70	306,79	495,55

Gradul de îndatorare al capitalului propriu exprima de câte ori se cuprinde capitalul împrumutat (credite pe o perioadă mai mare de un an) în capitalurile proprii și reflectă structura de finanțare a societății la încheierea exercițiului financiar.

Acest indicator a înregistrat o valoare mică, 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 dobânzii și impozitului. 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	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți / cifra de afaceri *365	144 zile	114 zile	108 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	Sold mediu furnizori / achiziții de bunuri (fără serv)*365	43 zile	31 zile	22 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	2,5 ori	3 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 exprima 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 exprima 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 menținere 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	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si imp.profit/ capital angajat	0,077	0,236	0,187
Marja brută din vanzari	Profitul brut din vanzari / cifra de afaceri*	5,30%	17,81%	10,69%

Acesti indicatori exprima eficiența întreprinderii în realizarea de profit din resurse disponibile . Indicatorii sunt în scădere, ceea ce scoate în evidență faptul că entitatea își controlează costurile mai greu.

c) Cash flow :toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza,investitiilor si activitatii financiare ,nivelul numerarului la inceputul si sfarsitul perioadei

I.	OPERATIUNI PE TERMEN LUNG	31.12.2020	31.12.2021
A	Total intrari din lichiditati din: Capitalul social varsat	-	-
	Datorii financiare pe termen lung	-	-
B	Total iesiri din lichiditati prin	651.218	483.705
	Achizitii de active fixe corporale	649.435	483.705
	Achizitii de active fixe necorporale	1.783	0
	Datorii/Modernizari (investitii in curs)	0	0
C	Excedent/Deficit de fond de rulment (A-B) (Excedent AB Deficit AB)	-651.218	-483.705
D	Rambursari de credite pe termen lung	83.333	55.556
E	Fond de rulment final (C-D)	-734.551	-539.261
II.	ACTIVITATEA COMERCIALA		
F	Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA (F1+F2)	14.842.330	18.660.988
F1	Vanzari cu incasare imediata 704,706,707,708,758	-	-
F2	Vanzari pe credit 411,461	14.842.330	18.660.988
G	Incasari din activitatea financiara 765,766,768	13.213	17.858
H	Incasari din activitatea exceptionala 771,772	-	-

I	Total incasari (F+G+H)	14.855.543	18.678.846
J	Plati pentru activitatea de exploatare inclisiv TVA 401, 404,421,431,436, 441,444,442,428,6....	12.077.202	17.925.769
K	Rezultate brute,exclusive plati pentru impozite si taxe (I-J)	2.778.341	753.077
L	Plati pentru impozite,taxe,dividende	344.022	1.425.350
M	Plati financiare 665,666	7.787	3.838
N	Plati exceptionale	-	-
O	Total plati,exclusive cele aferente activitatii de exploatare (L+M+N)	351.809	1.429.188
P	Rezultate nete (K-O)	2.426.532	-676.111
III.	FLUX DE LICHIDATI (CASH-FLOW)		
R	Flux net de lichiditati al perioadei (P+/-E)	1.691.981	-1.215.372
S	Disponibil/Necesar lichiditati al perioadei precedente	384.086	2.076.067
T	Disponibilitati/Necesar de lichiditati curent (S+R)	2.076.067	860.695

In anul 2021 fluxul de lichiditati a permis o dezvoltare adecvata a societatii, utilizand sursele proprii si credit bancar(cand a fost necesar).

6. SEMNATURI :

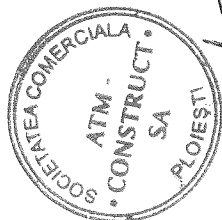
**ADMINISTRATOR,
-PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE;**

Nume si prenume- ing. Popescu Stefan Ion
Semnatura

INTOCMIT- Director economic

Nume si prenume- ec. Ion Georgeta
Semnatura

Stampila unitatii



Declaratia privind Guvernanta Corporativa aferenta anului 2021

Contine autoevaluarea gradului de respectare a prevederilor de indeplinit precizate in documentul "Principii de Guvernanta 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 Guvernanta 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 Guvernanta 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 Guvernanta 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 2021 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 10 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 de Administratie a aprobat:

- planul de investitii si bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021;
- prelungirea liniei de credit existente pe o perioada de 1 an contractata cu Banca Transilvania.
- ordinea de zi pentru AGA din aprilie 2021 si octombrie 2021 si Raportul de Gestine al Consiliul de Administratie pentru anul 2020, precum si depunerea bilantului anual (pentru anul 2020) si semestrial (pentru semestrul I 2021) si a rapoartelor aferente;
- achizitia de 4 parcele de teren intravilan situate in Comuna Paulesti pe care a inceput construirea de case in cursul anului 2021 si alipirea a patru terenuri din cele achizitionate (doua cate doua);
- achizitionarea unui Autoturism marca FORD RANGER WILDTRAK in sistem leasing financiar, prin societatea Raiffeisen Leasing IFN;
- desfiintarea a patru posturi : 1 post de ifronist in locatia Ploiesti (Prahova), 2 posturi de legator de sarcina in locatiile Moinesti (Bacau) respectiv Floresti (Prahova) si un post de sofer automacaragiu in locatia Poiana Lacului (Arges);
- achizitionarea unui Autoturism marca DACIA DUSTER COMFORT BLUE DCI 115 4WD in sistem de leasing financiar, prin societatea Raiffeisen Leasing IFN S.A;
- contractarea de la BANCA TRANSILVANIA S.A. („Banca”) a unui credit capital de lucru in suma de 700.000 lei (suma in litere: saptesutemiilei) pe o perioada initiala de 36 luni, pentru acitivitatea curenta, in conditiile de creditare negociate cu Banca si cu respectarea condițiilor Programului de susținere a întreprinderilor mici și mijlocii - IMM INVEST ROMÂNIA;

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 2021 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.

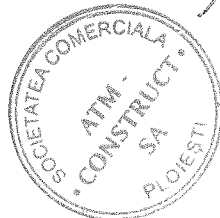
Societatea si-a insusit in permanenta obligatia de a respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare emise de aceasta si le asigura actionarilor un tratament echitabil. Societatea depune toate eforturile pentru a realiza o comunicare efectiva si activa cu actionarii sai ,pentru participarea 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: 2022.04.26 14:45:26 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 369060383 din 26.04.2022

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-369060383-2022** din data de **26.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **1352528**.

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru

Anul **2021**

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 inregistrare 1352528

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 31.12.2021 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	8.791.799
Capital subscris	231.902
Profit/ pierdere	1.407.614

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Numele si prenumele

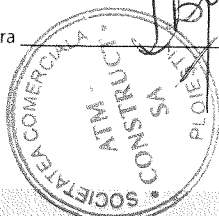
ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

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

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA275

CIF/ CUI

42243

Formular VALIDAT

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

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 231.902

Entitatea SC ATM-CONSTRUCT SA

Adresa

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

Număr din registrul comerțului J29/645/1991

Cod unic de inregistrare 1352528

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

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale Entități mijlocii, mari si 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 31.12.2021 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	8.791.799
Capital subscris	231.902
Profit/ pierdere	1.407.614

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

**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: 2022.04.26 14:39:49 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDATEntitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC ALDEX SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA275

CIF/ CUI

42243

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	5.777	3.487
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.513.734	4.553.322
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.519.511	4.556.809
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	51.944	1.110.865
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)	4.485.030	4.514.751
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.485.030	4.514.751
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	2.076.067	860.695
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.613.041	6.486.311
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	99.458	116.890
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	99.458	116.700
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		190
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	2.243.187	2.278.597
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.469.312	4.324.414
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	8.988.823	8.881.413
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	0	89.614
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	2.729.244	2.687.039
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.343.568	3.510.973
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	912.066	954.271
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.772.043	1.407.614
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	8.988.823	8.791.799
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	8.988.823	8.791.799

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

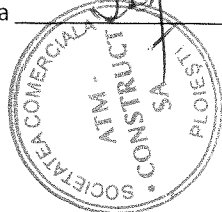
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a 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 înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.869.414	15.532.207
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	11.869.414	15.532.207
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	11.869.414	15.532.207
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	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)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		484.292
Sold D	08	08		0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	364.040	185.191
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	12.233.454	16.201.690
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.264.110	3.575.224
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	101.982	92.035
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	36.557	40.158
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	20.796	21.576
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	24.085	16.137
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	4.248.228	5.660.162
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	4.030.763	5.364.407
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	217.465	295.755
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	591.895	605.661

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	591.895	605.661
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		12.201
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		12.201
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	2.908.687	4.588.260
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	2.734.159	4.376.934
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*)	34	33	141.915	177.304
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	32.613	34.022
— 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)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	10.127.374	14.557.564
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	2.106.080	1.644.126
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	11.248	14.648
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	4.476	6.903
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	15.724	21.551
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	6.912	3.358
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1.294	1.602
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	8.206	4.960
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	7.518	16.591
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	12.249.178	16.223.241
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	10.135.580	14.562.524
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	2.113.598	1.660.717
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	341.555	253.103
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	1.772.043	1.407.614
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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”.

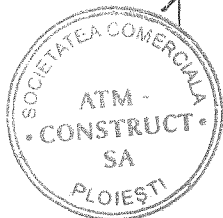
La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.407.614
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	6.660	6.660	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	6.660	6.660	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08	6.660	6.660	
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 creditori	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.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	62		72
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	65		74
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	262.355
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- 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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- 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.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	2
- 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	3.934
- 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	4.327.824	5.163.176
- 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	104.007	105.231
- 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	170.006	183.500
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	61.448	76.437
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	13.921	45.964
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	47.527	30.473
- 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	339.655	131.378
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	339.655	131.378
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	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	67.564	72.877
- în lei (ct. 5311)	99	85	62.215	72.877
- în valută (ct. 5314)	100	86	5.349	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	199.236	768.960
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	151.414	714.989
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	47.822	53.971
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	9.267	18.858
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	9.267	18.858
- 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	2.187.631	2.368.206
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică 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 dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile 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	1.031	142.337
- 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	1.416.316	1.297.771
- 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	149.888	177.682
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	436.277	342.264
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	144.418	185.293
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	286.351	150.301
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	5.508	6.670
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	184.119	408.152		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	184.119	408.152		
-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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	10.440	6.894		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
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.	31.12.2020	31.12.2021		
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.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			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	2020	2021		
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 participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
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 participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	401.642	1.604.639		

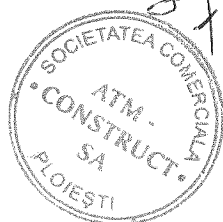
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A			2020	2021	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A			31.12.2020	31.12.2021	
Creanțe preluate prin 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			31.12.2020	31.12.2021	
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:					
- inundații	192				170a (322)
- secetă	193				170b (323)
- alunecări de teren	194				170c (324)
	195	170d (325)			

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				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	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	11.110		3.546	X	7.564
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	11.110		3.546	X	7.564
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	2.687.160	433.661		X	3.120.821
Constructii	07	937.759				937.759
Instalatii tehnice si masini	08	9.508.794	240.614	461.663		9.287.745
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	20.386	3.707			24.093
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	3.934	38.956		3.934
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	13.193.055	681.916	500.619		13.374.352
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	13.204.165	681.916	504.165	X	13.381.916

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor 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				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	5.333	2.290	3.546	4.077
TOTAL (rd.19+20+21)	22	5.333	2.290	3.546	4.077
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	703.693	49.444		753.137
Instalatii tehnice si masini	25	7.958.313	552.070	461.663	8.048.720
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	17.315	1.858		19.173
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	8.679.321	603.372	461.663	8.821.030
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	8.684.654	605.662	465.209	8.825.107

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

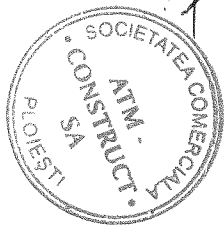
Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Semnătura _____



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

NOTA 1: Active imobilizate

Denumirea activului imobilizat	Valoarea bruta			Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoarea contabila neta		
	Sold la 01 ianuarie 2021	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 01 ianuarie 2021	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 01 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9=1-5	10=4-8
) Imobilizari necorporale										
heltuiei de constituire si dezvoltare, brevete, oncesiuni, fond comercial										
lte imobilizari necorporale	11.110		3.546	7.546	5.333	2.290	3.546	4.077	5.777	3.487
vansuri si imobilizari corporale in curs										
Total imobilizari necorporale	11.110		3.546	7.546	5.333	2.290	3.546	4.077	5.777	3.487
) Imobilizari corporale										
erenuri si amenajari teren	2.687.160	433.661		3.120.821					2.687.160	3.120.821
onstructii	937.759			937.759	703.693	49.444		753.137	234.066	184.622
chipamente tehnologice si masini	9.508.794	240.614	461.663	9.287.745	7.958.313	552.070	461.663	8.048.720	1.550.481	1.239.025
lte imobilizari corporale	20.386	3.707		24.093	17.315	1.858		19.173	3.071	4.920
vansuri acordate pentru mobilizari corporale	38.956	3.934	38.956	3.934					38.956	3.934
Total imobilizari corporale	13.193.055	681916	500.619	13.374.352	8.679.321	603.372	461.663	8.821.030	4.513.734	4.553.322
) Imobilizari financiare										
Total	13.204.165	681.916	504.165	13.381.916	8.684.654	605.662	465.209	8.825.107	4.519.511	4.556.809

NOTA 1: Active imobilizate (continuare)

1.a. Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2021, imobilizarile necorporale sunt constituite din programe informatice , respectiv program facturare Smart Bill , in valoare neta de 251 lei si din licente transport , licente Windows 10 si Windows 10 Pro, in valoare neta de 3.236 lei . Programul de facturare se amortizeaza intr-o perioada de 2 ani. Licentele de transport se amortizeaza pe o perioada de 10 ani si celelalte imobilizari necorporale se amortizeaza intr-o perioada de pana la 3 ani.

1.b. Imobilizari corporale

Societatea detine in proprietate exclusiva terenuri cu o valoare totala de 3.120.821 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
Paulesti-str.Nicolae Iorga nr.81 si nr.374	1.736	433.661
TOTAL	11.728,19	3.120.821

Valoarea terenurilor a inregistrat modificari in anul 2021, in luna februarie 2021 s-au achizitionat 4 parcele de teren in localitatea Paulesti jud Prahova in valoare de 433.661 lei 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 2021 valoarea constructiilor nu a inregistrat modificari .

La 31.12.2021, cladirile au o valoare justa totala de 184.622 lei .

Imobilizarile corporale din categoria instalatiilor tehnice si masinilor au inregistrat modificari in anul 2021 .

Astfel in cursul anului 2021, ATM-CONSTRUCT SA a achizitionat urmatoarele mijloace fixe:

-in luna aprilie o Autoutilitara Ford Range in valoare de 114.071 lei si o Autoutilitara Mitsubishi L 200 in valoare de 43.810 lei ;

- in luna septembrie un laptop Asus in valoare de 2.527 lei;

- in luna noiembrie un telefon iPhone in valoare de 3.707 lei .

In luna octombrie 2021,societatea a incheiat un contract de leasing financiar incheiat cu RAIFFEISEN LEASING IFN SA pentru achizitia unui autoturism Dacia Duster , care va fi livrat in luna ianuarie 2022. Autoturismul, in valoare de 80.206 lei,se afla la sfarsitul anului 2021 in curs de aprovizionare (cont 223).

Intrarile de imobilizari corporale s-au efectuat la costul de achizitie pe baza documentelor justificative (factura,procese verbale de punere în functiune). Valoarea intrarilor de 244.321 lei este inclusa in coloana "Cresteri" din tabelul cu miscarile activelor imobilizate.

In cursul anului 2021 societatea nu a inregistrat imobilizari corporale in curs de executie.

Avansurile acordate pentru imobilizari corporale au inregistrat urmatoarele modificari in cursul anului 2021: avansul din sold initial ,reprezentand avansul acordat societatii Verytas Plus Construct SRL in valoare de 38.956 lei , a fost redus la achizitionarea terenului din Paulesti in luna februarie 2021, iar valoarea de 3.934 lei din coloana "Cresteri" reprezinta acontul acordat pentru autoturismul Dacia Duster.

In anul 2021 , ATM-CONSTRUCT SA a inregistrat la coloana "Reduceri" valoarea de 461.663 lei reprezentand vanzarea urmatoarelor mijloace fixe :un buldoexcavator Caterpillar cu valoarea contabila de 191.016 lei vandut in luna februarie 2021,un autoturism Toyota Land cu valoarea contabila de 37.185 lei vandut in luna aprilie 2021 si o autoutilitara N3 Mercedes-BENZ cu valoare contabila 233.461 lei vanduta in luna septembrie 2021.Toate mijloacele fixe vandute sunt amortizate integral.

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 imobilizari corporale aflate temporar în conservare;

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

Societatea are in derulare in anul 2021 un contract de leasing operational incheiat in data de 28.12.2020 cu UNICREDIT LEASING FLEET MANAGEMENT SRL pentru un autovehicul Toyota Hilux cabina dubla.

In anul 2021 ,societatea a incheiat doua contracte de leasing financiar:contract nr. 67628 din 16.04.2021 si contract nr.69269 din 13.10.2021 ,conform tabel :

Descriere	Obiectul finantarii	Moneda finantarii	Valoare finantare initiala-euro	Scadenta	Soldul leasing la 31.12.2021 (Ron)
Raiffeisen Leasing IFN	Autoutilitara Ford Ranger Wildtrak-SH-2018	EURO	20.250	04.2024	78.689,93 lei (15.903,06 euro)
Raiffeisen Leasing IFN	Autoturism Dacia Duster Comfort Blue -2021	EURO	12.655	01.2025	62.616,23 lei (12.654,60 euro)
Total					141.306

Situatia creditelor de investitii si a liniei de credit aflate in sold la data de 31.12.2021 se prezinta astfel:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Moneda	Principal	Soldul creditului la 31.12.2021 ron
Banca Transilvania	Linie credit	Ctr.173/19.02.2004+actaditional din 02.2019	02.2022	ron	300.000	0
Banca Transilvania	Linie credit IMMINVEST	Ctr.11460557 /18.11.2021	11.2024	ron	700.000	5
Total						5

1.d. Imobilizari corporale vandute , casate si inchiriate

In anul 2021 , ATM-CONSTRUCT SA a vandut urmatoarelor mijloace fixe : in luna februarie un buldoexcavator caterpillar, la valoarea de 129.177 lei catre SC BIOEEL SRL conform factura nr.10273/2.2021, in luna aprilie un autoturism Toyota Land ,la valoare de 26.100 lei catre Gaghese Ovidiu - Antoniu conform factura nr. 10285/16.04.2021 , in luna septembrie o autoutilitara N 3 Mercedes BENZ, cu valoare de 57.040 lei catre SC ILIASS SRL conform factura nr.10309/06.09.2021 .

In anul 2021, 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.

In anul 2021, ATM-CONSTRUCT SA nu a casat mijloace fixe.

1.e. Active grevate/ ipotecate de garantii

Pentru facilitatile de credit contractate cu Banca Transilvania Ploiesti, societatea a constituit urmatoarele garantii in favoarea băncii : ipoteka instituita asupra unei parti a imobilului si a terenului din strada Romana nr 150 si a emis bilete la ordin în alb în favoarea bancii.

Pentru societatea de leasing operational UNICREDIT LEASING FLEET MANAGEMENT si pentru societatea de leasing financiar RAIFFEISEN LEASING IFN au fost emise in anul 2021 bilete la ordin

Detalii in nota 10.

1.f. Altele

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2021 este de 6.963.394 lei, fata de anul 2020 cand acestea insumau 7.032.779 lei.

1.g. Imobilizari financiare

Nu este cazul.

1.h. Deprecierea activelor imobilizate

In anul 2021, 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 2021
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 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Profit net(pierdere)de repartizat:	1.772.043	1.407.614
- rezerva legala		
- acoperirea pierderii contabile		
-Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)	1.772.043	1.407.614

Profitul ,in valoare de 1.407.614 lei ,va fi repartizat conform hotararii A.G.A. din data de 26.04.2022.Consiliul de Administratie al SC ATM-CONSTRUCT SA propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor modul de repartizare a profitului net in valoare de 1.407.614 lei astfel : alte rezerve in valoare de 350.139 lei si dividende brute in valoare de 1.057.475 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 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
1. Cifra de afaceri neta	11.869.414	15.532.207
2.Venit cost productie in curs de executie		484.292
3. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (4 + 5 + 6)	8.271.770	12.222.807
4. Cheltuielile activitatii de baza	7.804.569	11.770.672
5. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
6. Cheltuieli indirecte de productie	467.201	452.135
7. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1+2-3)	3.597.644	3.793.692
8. Cheltuieli de desfacere		
9. Cheltuieli generale si de administratie	1.855.604	2.334.757
10. Alte venituri din exploatare	364.040	185.191
11. Rezultatul din exploatare (7 - 8 - 9 + 10)	2.106.080	1.644.126

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

Rezultatul din exploatare a inregistrat in anul 2021 un profit in valoare de 1.644.126 lei, in comparatie cu anul 2020 cand a inregistrat un profit in valoare de 2.106.080 lei.

Cifra de afaceri a crescut de la 11.869.414 lei in 2020 la 15.532.207 lei in 2021, ceea ce reprezinta o crestere cu 30,86%.Ca si in anul 2020 s-au depus eforturi substantiale pentru asigurarea continuitatii si consolidarii activitatii.Leul romanesc a suferit o devalorizare continua in raport cu euro in cursul anului 2021. In anul 2021 S.C. ATM-CONSTRUCT S.A, pentru a-si pastra pozitia pe piata, a fost nevoita sa opereze cu o marja de profit relativ redusa in preturi fata de alti 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 măsurii referitoare la organizarea si conducerea contabilității de gestiune, societatea comerciala este obligata sa-si organizeze contabilitatea interna de gestiune.

În exercițiul financiar 2021, societatea a avut organizata contabilitatea interna de gestiune, astfel încât sa ofere informații privind costurile efective pe fiecare locatie, iar metoda folosită pentru calculația costurilor este metoda tehnico - operativa .

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor

Creante :

	Creante	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2021	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale-cu entitatile afiliate / alte parti legate				
2	Creante comerciale - terti	4.327.824	4.591.714	4.591.714	
3	Total creante comerciale	4.327.824	4.591.714	4.591.714	
4	Ajustari depreciere clienti	155.768	167.969	167.969	
5=3- 4	Creante comerciale, net	4.172.056	4.423.745	4.423.745	
6	Alte creante si debite	240.560	14.488	14.488	
7	Creante in leg. cu bug asig.soc si bug. statului	61.448	76.437	76.437	
8	Sume de incasat de la entitati cu interese de participare				
9	Alte creante	10.966	81	81	
10	Provizioane alte creante				
11=9 -10	Alte creante, net	10966	81	81	
12	Capital subscris si nevarsat				
13	Furnizori-debitori	-			
14	Total creante comerciale si alte creante	4.485.030	4.514.751	4.514.751	

S.C. ATM- CONSTRUCT S.A înregistrează la închiderea exercițiului financiar un volum al creanțelor în valoare neta de 4.514.751 lei, ponderea cea mai importantă de 93,03 % o dețin conturile de creanțe comerciale cu o valoare neta de 4.423.745 lei, având în componenta clienți interni în procent de 97,62% și clienți externi în procent de 2,38%.

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobândă și au în general un termen de plată între 30-90 de zile.

În cadrul sumelor de pe linia „Alte creante” a fost inclusă o sumă de 81 lei, care se referă la alte creante în legătură cu persoanele juridice din conturile 267 (garanții de bună execuție- client SC VEOLIA SRL).

La 31 decembrie 2021, creantele comerciale îndoielnice înregistrate în contul 4118 „Clienți incerti sau în litigiu” au o valoare de 167.969 lei. În cursul anului 2021 a fost adăugată suma de 12.201 lei reprezentând diferențe de curs valutar la clienți nerezidenți. Totodată s-au continuat acțiunile în instanță pentru recuperarea creanțelor rămase în sold.

În anul 2021 s-au constituit ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți în valoare de 12.201 lei reprezentând diferențe de curs valutar la clienți nerezidenți.

Situatia ajustarilor pentru depreciere creantelor clienti au fost urmatoarele:

(Cont 491)	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
La 1 ianuarie	155.768	155768
Cresteri in timpul anului		12.201
Sume trecute pe venituri		
Reversari in timpul anului		
La 31 decembrie	155768	167.969

Datorii :

	Datorii	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12. 2021	Termen de exigibilitate 31.12.2021		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Datorii comerciale - furnizori cesiune teren -BRAZI	0	0			
2	Sume datorate institutiilor de credit	55.556	5	5		
3	Sume datorate societatilor de leasing	0	141.306	51.692	89.614	
4	Datorii comerciale - furnizori garantii buna executie	1.031	1.031	1.031		
5	Datorii comerciale - furnizori terti	1.384.475	1.218.009	1.218.009		
6=1+2 +3+4+						
5	Total datorii comerciale	1.441.062	1.360.351	1.270.737		
7	Efecte de comert de platit	31.841	79.762	79.762		
8	Sume datorate entitatilor afiliate					
9	Sume datorate entitatilor cu interese de participare					
10	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	770.284	928.098	928.098		
11	Total	2.243.187	2.368.211	2.278.597	89.614	

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

Soldul datoriilor la sfârșitul anului 2021 a fost de 2.368.211 lei , din care 51,43% reprezintă datoriile comerciale ,având in componenta furnizori interni de 100%.

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

Datoriile prezentate mai sus se vor plati conform scadentelor.

Societatea dispune de urmatoarele imprumuturi de la Banca Transilvania: o linie de credit in valoare de 300.000 lei cu o rata a dobanzii de 4,34 %, inclusiv ROBOR 6M si o linia de credit IMMINVEST in valoare de 700.000 lei cu o rata a dobanzii de 4,27%. Pentru creditele primite au fost efectuate ipotecari pe bunuri mobile si imobile. Valoarea datoriei , valoarea si natura garantiilor sunt prezentate in nota 10.

Valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane – nu este cazul.

Valoarea obligatiilor privind plata pensiilor- nu este cazul.

“Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurarile sociale” sunt detaliate in tabelul urmator:

Datorii	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	177.968	177.968		
Datorii catre actionari	408.152	408.152		
Alte impozite si taxe	341.978	341.978		
Alte datorii -total	928.098	928.098		

Nota 6. Principii, politici si metode contabile

A. Bazele intocmirii situatiilor financiare

A.1. Informatii generale

Situatiile financiare individuale ale S.C. ATM-CONSTRUCT S.A. au fost intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata, cu modificarile si completarile ulterioare)
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatii financiare anuale consolidate .

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (“RON”), la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale societatii si conform OMF 1802/2014.

A.2. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea considera ca societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

Pandemia provocata de virusul COVID-19 din anul 2020 ,care s-a continuat si in cursul anului 2021, a determinat guvernele sa ia masuri restrictive in vederea protejarii populatiei si reducerea ariei de raspandire a virusului,masuri care au afectat 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 2022 .

Societatea noastra a analizat cu atentie expunerea la risc si a evaluat cu grija maniera in care raportarea financiara pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021 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 31.12.2021,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 2021 si datorita masurilor stricte luate,s-au redus la minim riscurile potentiale de imbolnavire a personalului salariat.

O preocupare a conducerii este protejarea salariatilor astfel incat sa se respecte toate masurile de prevenire a imbolnavirii cu virus COVID-19.

A.3. Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2021 au fost întocmite cu respectarea următoarelor principii contabile :

Principiul continuității activității - SC ATM-CONSTRUCT SA are ca obiect de activitate principala lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor incepand cu data de 26.05.2010 si ca obiect de activitate secundara : transport rutier de marfa intern, intretinerea si reparatiile de autovehicule , comert cu materiale de constructii si lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale. In cursul anului 2021 , activitatea preponderenta efectiv desfasurata a fost transporturi rutiere de marfuri. Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra in imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativa a acesteia .

Principiul permanentei metodelor - SC ATM-CONSTRUCT SA aplica aceleasi reguli metode, norme privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor activ de pasiv si a rezultatelor, asigurând comparabilitatea in timp a informațiilor contabile.

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

Principiul contabilitatii de angajamente - Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile sau evenimentele s-au produs. In anul 2021 au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea indiferent de data incasarilor sau data platii cheltuielilor , societatea respectand principiul contabilitatii de angajamente inclusiv la recunoasterea dobanzii aferente perioadei indiferent de scadenta acesteia.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ si pasiv -La evaluarea posturilor din bilant, sc ATM-CONSTRUCT SA a urmarit ca fiecare element de activ sa fie evaluat distinct si fiecare element de pasiv sa fie evaluat separat .

Principiul intangibilității exercițiului -Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2021 corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului precedent , iar pe parcursul anului 2021 nu au fost inregistrate cheltuieli si venituri aferente altor ani.

Principiul necompensării -Pe parcursul anului 2021 ,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 contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau a angajamentului in cauza - Inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico- financiare s-a facut in conformitate cu realitatea economica a evenimentelor si tranzacțiilor, nu numai forma lor juridica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Principiul evaluării la cost de achizitie sau la cost de productie - Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza ,de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau a costului de productie. SC ATM-CONSTRUCT SA evalueaza elementele pe baza principiului costului de achizitie .

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

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile

B. Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2021 a fost de 1 EUR = 4,9481 lei ,respectiv 1 USD = 4.3707 lei .

Activele si pasivele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt creantele si datoriile in valuta) trebuie evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza, la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz. Conform OMF 1802/2014 creantele si datoriile in valuta se evalueaza la finele fiecarei luni.

C. Situatii comparative

In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent. In cazul societatii noastre valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile.

D. Active Imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Aceste active sunt inregistrate initial la costul de achizitie / costul de productie.

Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestuia – nu este cazul.

Dobanzi incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie - nu este cazul.

Valoarea neta a activelor imobilizate a inregistrat o fluctuatie favorabila odata cu achizitia de imobilizari si neavorabila odata cu vanzarea de mijloace fixe si inregistrarea amortizarii lor.

Tratament in scop fiscal al rezervei din reevaluare-se impoziteaza trimestrial odata cu calculul impozitului pe profit si se capitalizeaza direct in capitalul propriu pe masura folosirii activului de catre entitate.

Modificarile rezervei din reevaluare pentru constructii.

- o valoarea rezervei din reevaluare constructii la inceputul exercitiului financiar 2021 este de 98.442 lei;
 - o diferente din reevaluare transferate la rezerva din surplus din reevalare in cursul exercitiului financiar au fost de 42.205 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 este de 56.237 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, marcele 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 31.12.2021 licente transport care se amortizeaza in 10 ani, licenta Windows 10 ,Office si Windows 10 Pro care se amortizeaza intr-o perioada de pana la 3 ani. Programul de facturare se amortizeaza pe perioada de valabilitate respectiv 2 ani Imobilizarile necorporale 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 valoare de achizitie. Costul este determinat in general pe baza metodei primul intrat-primul iesit(FIFO).

La sfarsitul anului 2021 societatea noastra avea in stoc materiale consumabile si marfuri in valoare de 1.110.865 lei din care combustibil in valoare de 45.160 lei, piese de schimb si anvelope in valoare de 5.636 lei, materii si materiale in valoare de 3.497 lei , marfuri in valoare de 818 lei si produse in curs de executie(4 case) in valoare de 484.292 lei, la care se adauga avansul achitat catre firma SC VERYTAS PLUS CONSTRUCT SRL, care executa lucrarile la case , in valoare de 571.462 lei.

La data de 31.12.2021 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 are în derulare un contract de leasing operational încheiat în cursul anului 2020 cu UNICREDIT LEASING FLEET MANAGEMENT SRL pentru un autovehicul Toyota Hilux cabina dubla. În anul 2021 societatea a încheiat două contracte de leasing financiar cu RAIFFEISEN LEASING IFN SA (contract nr 67628 din 16.04.2021 și contract nr.69269 din 13.10.2021).

L. Provizioane

La data de 31.12.2021 societatea nu are în sold provizioane pentru garanții acordate clienților.

M. Pensii și beneficii ulterioare angajării

În cursul normal al activității, societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii de stat în contul angajaților. Toți angajații societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

N. Subvenții -Nu este cazul.

O. Capital social

Capitalul social compus dintr-un număr de 92.761 de acțiuni înregistrate la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire.(2,50 lei/acțiune).

P. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sumele datorate instituțiilor de credit.

R. Venituri

Veniturile din vânzări sunt înregistrate în momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerei proprietății asupra bunurilor sunt transferate clientului.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondență cu stadiul de execuție.

Sumele reprezentând veniturile nu includ taxele de vânzare (TVA).

Veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

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

Dividendele repartizate detinatorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului, precum și celelalte repartizări similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorii la data bilanțului, ci atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa.

Profitul contabil rămas se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercitiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale, conform hotărârii AGA.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după adunarea generală a acționarilor în care s-a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende convenite acționarilor sau asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii. Asupra înregistrărilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

S. Impozite și taxe

Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

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 2021 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 urmasorii 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 2021.

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 2021 cheltuielile cu remuneratia obtinuta de directori in baza unui contract de mandat conform prevederilor legii societatilor comerciale au fost in valoare de 425.000 lei .

In anul 2021 cheltuielile cu remunerarea membrilor organelor de supraveghere , respectiv remunerarea societatii de audit, a fost in valoare de 24.000 lei fara tva .In aceeasi perioada cheltuielile 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 2021 numărul mediu de angajați a fost de 72 salariați.

Din numarul total de 74 salariați existenți la 31.12.2021, 53 reprezintă angajați direct productivi și 21 personal de conducere si administrativ.

Valoarea totala a salariilor acordate acestora în cursul exercitiului financiar 2021 a fost de 4.492.372 lei .

NOTA 9:

Analiza principalilor indicatori economico-financiari

1). INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2020	31.12.2021
LICHIDITATE CURENTA	Active curente /Datorii curente	6.613.041/2.243.187=2,95	6.486.311/2.278.597=2,85
LICHIDITATE IMEDIATA	Active circ.-stocuri/ Datorii curente	6.561.097/2.243.187=2,92	5.375.446/2.278.597=2,36

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 scadere in 2021 fata de 2020.

Societatea are capacitate de acoperire a datoriilor.

2). INDICATORI DE RISC

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2020	31.12.2021
GRADUL DE ÎNDATORARE	Capital imprumutat/Capital propriu	0/8.988.823=0	89.614/8.988.799=0,01

INDIC.PRIVIND ACOPERIREA DOBANZILOR:	Profit inaintea platii dob.si imp.profit/ch.dobanda:	2.120.510/6.912=306,79	1.664.075/3.358= 495,55
--	--	------------------------	-------------------------

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 o crestere nesemnificativa , ceea ce inseamna ca societatea a evitat riscul de credit.

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 societatii este considerata mai riscanta , indicatorul a crescut in 2021 fata de 2020.

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	31.12.2020	31.12.2021
Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienti / cifra de afaceri *365	3.696.534/11.869.414*366 = 114 zile	4.612.840/15.532.207*365 = 108 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	Sold mediu furnizori / achizitii de bunuri(CA) (fara serv) * 365	995.222/11.869.414*366 =31 zile	945.563/15.532.207*365 =22 zile
Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale	Cifra de afaceri / Active imobilizate	11.869.414/4.519.511 =3 ori	15.532.207/4.556.809 =3 ori
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	11.869.414/11.132.552 =1 ori	15.532.20/11.043.120 =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 114 de zile la 108 zile, ceea ce inseamna ca societatea inregistreaza o imbunatatire in controlul creditului acordat clientului (J.CHRISTOF E&P SERVICES SRL si JCR CHRISTOF 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 31 in anul 2020 la 22 in anul 2021.

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 2021 indicatorul are valoarea de 3, la fel ca cel din 2020.

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 31.12.2021.

4). INDICATORI DE PROFITABILITATE

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

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2020	31.12.2021
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si imp.profit/capital angajat	$2.120.510/8.988.823=0,236$	$1.664.075/8.881.413=0,187$
Marja brută din vanzari	Profitul brut din vanzari / cifra de afaceri*100	$2.113.598/11.869.414*100=$ $= 17,81 \%$	$1.660.717/15.532.207*100=$ $= 10,69 \%$

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

Marja bruta din vanzari – o scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea este capabila sa isi controleze mai putin 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 2021 activitatea preponderenta efectiv desfasurata a societatii a fost activitatea de “Transport rutier de marfuri”.

a) Situatia capitalurilor proprii la 31.12.2021:

La 31.12.2021 capitalurile proprii au o valoare de 8.791.799 lei și se compun din:

- capital social	231.902 lei
- fonduri proprii de finanțare	7.152.283 lei
din care:	
- fond de rezervă	3.510.973 lei
- rezerve din reevaluare	2.687.039 lei
- rezerve reprez.surplus din reevaluare	954.271 lei
- profit(pierdere)	1.407.614 lei

Capitalurile proprii au inregistrat o valoare mai mica in anul 2021 fata de 2020 ca urmare a scaderii profitului in anul 2021 fata de anul 2020. Rezerva legala este constituita integral la nivelul de 20% din capitalul social.

b) Modalitatea folosită pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial într-o monedă straină.

SC ATM-CONSTRUCT SA evidentieaza elementele patrimoniale, veniturile si cheltuielile la 31.12.2021 astfel:

- elementele monetare exprimate in valuta au fost raportate utilizand cursul de inchidere a exercitiului financiar;

- elementele nemonetare exprimate în moneda nationala au fost inregistrate la costul istoric, iar cele exprimate in valuta au fost raportate utilizand cursul de schimb de la data inchiderii exercitiului financiar.

c) Informații referitoare la impozitul pe profit:

- lei –

	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Venituri totale	12.249.178	16.223.241
Cheltuieli totale	10.135.580	14.562.524
Profitul /pierderea contabila	2.113.598	1.660.717
Impozit pe profit	341.555	253.103
Profit / pierdere neta	1.772.043	1.407.614

Profitul din activitatea curenta reprezinta 100% din profitul total anual realizat de entitate. Impozitul pe profit afecteaza in proportie de 100% rezultatul din activitatea curenta. Rezultatul din activitatea extraordinara – nu este cazul.

Calcularea profitului nu a fost afectata de o evaluare a elementelor care a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiul financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale.

Impozitul pe profit constituit in anul 2021 in valoare de 253.103 lei ,a fost calculat conform legislatie in vigoare.

Societatea a beneficiat de reducerea impozitului pe profit pentru anul 2021,conform OUG nr.153/2020 ,cu un procent de 7%(2%+5%).

d) Cifra de afaceri:

Cifra de afaceri în sumă de 15.532.207 lei a fost obținută prin realizarea de lucrari specifice obiectelor de activitate pe piata interna .

In perioada 01.01.2021 - 31.12.2021 societatea noastra a realizat venituri din activitatea de transport rutier de marfuri in valoare de 15.424.444 lei ,ceea ce reprezinta 99,31% din totalul cifrei de afaceri realizate in aceasta perioada , venituri din chirii in valoare de 90.549 lei ce reprezinta 0,58% din cifra de afaceri si venituri din activitati diverse de 17.214 lei ce reprezinta 0,11% din cifra de afaceri.

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

S.C. ATM-CONSTRUCT S.A. Ploiesti are in derulare in anul 2021 un contract cu Buhalau Tudor pentru inchirierea unui spatiu de 20 mp cu destinatia de birouri folosit ca punct de lucru -Moinesti pentru desfasurarea activitatii de transport. Conform contractului nr.FN din 08.05.2017 pelungit in mai 2019 prin act aditional , pretul inchirierii este de 100 ron/lunar.

La 07.07.2016 S.C. ATM-CONSTRUCT S.A Ploiesti a incheiat cu S.C. J.CHRISTOF E&P SERVICES SRL un contract de inchiriere pe termen de 1 an,prelungit si modificat prin acte aditionale, pentru mai multe autovehicule, pe care le foloseste in contractul incheiat cu acesta pentru servicii de transport tubular.Incepand cu data de 01.09.2021 contractul de inchiriere a fost preluat de societatea JCR CHRISTOF SERVICES SRL impreuna cu toate drepturile si obligatiile ce deriva din acestea.

La sfarsitul anului 2021 cheltuielile cu chiriile au o valoare de 517.420 lei.

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 si doua contracte de leasing financiar cu RAIFFEISEN LEASING IFN SA (contract nr 67628 din 16.04.2021 si contract nr.69269 din 13.10.2021.)

f) Datorii probabile si angajamente acordate;

Datorii probabile –nu este cazul.

Societatea are ca angajamente acordate in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2021 doar polite de asigurare.

g) Angajamente primite ;

Societatea nu are angajamente primite in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2021.

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, roviniete si asigurari aferente anului 2022 si 2023 si achitate in anul 2021.

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 imprumaturile 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, inasa 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 2021 capitalul imprumutat reprezinta 0,01 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, inasa 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 2021.

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 2021 dobanzile platite de societate au scazut cu 48,58% fata de cele platite in anul 2020 , diferenta fiind semnificativa .

Dobanzile obtinute in urma plasarii disponibilitatilor proprii au crescut cu 30,23% 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 d-na Batranu Elena, cu care societatea noastra a incheiat un contract de prestari servicii de audit din 01.06.2018,prelungit prin act aditional nr.947/31.05.2020,pana la 29.06.2023.Onorariul facturat si achitat pentru anul 2021 este de valoare de 24.000 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 la sfarsitul anului 2021.

- o Pentru linia de credit a contului curent , in valoare de 300.000 lei , data maturitate 11.02.2022 conform contractului de credit nr.173 /19.02.2004 incheiat cu Banca Transilvania, contract care se reinnoieste la un an prin act aditional are urmatoarele garantii :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 constructia C1 S – 437 , constructie C2-grup social cu suprafata construita de 437,35 mp cu nr.cadastral 123124-C1,inscris in Cartea Funciara Ploiesti la nr.126124 , aferent contract de credit nr.173 /19.02.2004 si BO(bilet le ordin), emis de ATM – CONSTRUCT SA in favoarea Bancii Transilvania ,in alb stipulat "fara protest" si avalizat in nume propriu de catre Popescu Stefan Ion .
- o Pentru linia de credit IMMINVEST, cu contract nr. 11460557/18.11.2021, incheiat cu Banca Transilvania in valoare de 700.000 lei , societatea are o garantie de stat scordata de FNGCIMM de 560.000 lei si o ipoteca legala mobiliara asupra soldurilor creditoare ale tuturor conturilor deschise de imprumutat la Banca Transilvania , ipoteca constituita si inscrisa in RNPM in baza contractului de garantare.
- 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 Pentru contractul de leasing financiar nr. 67628 din 16.04.2021 incheiat cu RAIFFEISEN LEASING IFN SA societatea garanteaza cu doua Bilete la ordin in alb cu mentiunea "fara protest".
- o Pentru contractul de leasing financiar nr. 69269 din 13.10.2021 incheiat cu RAIFFEISEN LEASING IFN ATM-CONSTRUCT SA emite in favoarea finantatorului doua Bilete la ordin in alb cu mentiunea "fara protest"

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

p) Evenimente ulterioare

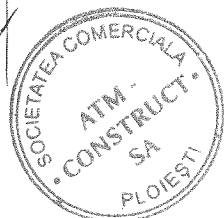
- Nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele:
POPESCU STEFAN ION

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele:
ION GEORGETA

Calitatea: Director Economic

Semnatura

A handwritten signature in black ink.

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 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 31.12.2021 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,

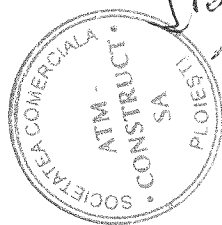
Administratorii societatii confirma ca:

- 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 S.A.** cu sediul social social în municipiul Ploiesti , str. Romana, nr. 150, jud.Prahova, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1352528, care cuprind Situatia pozitiei financiare la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.
- 2 Situatiiile financiare la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii 8.791.799 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 1.407.614 lei
3. In opinia noastră, situatiile financiare prezinta o imagine fidela a pozitiei financiare la 31.12.2021 a Societatii la data de 31 decembrie 2021, 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:
-Imobilizarile corporale. -Societatea detine la 31.12.2021 imobilizari corporale si

avansuri acordate pentru imobilizari corporale in valoare de 13.374.352 lei pentru care au fost inregistrate amortizari cumulate in valoare de 8.821.030 lei (Nota 1 Active imobilizate)

- Evaluarea stocurilor. Situatiia stocurilor este prezentata in Nota 6 pct.E, valoarea acestora la 31.12.2021 fiind de 1.110.865 lei, fata de 51.944 lei cat a fost in anul precedent .Procedurile de audit au cuprins testarea existentei stocurilor , modalitatea de contabilizare a miscarilor de stocuri .Cresterea valorii stocurilor se datoreaza produselor in curs de executie (4 case) in valoare de 484.292 lei si a avansurilor achitate in vederea executarii lucrarilor la casele in constructie.

- Venituri. Totalul veniturilor din exploatare realizate de societate a fost de 16.201.690 lei, din care cifra de afaceri realizata din prestari servicii transport au fost 15.532.207 lei ,venituri aferente costului productiei in curs de executie in valoare de 484.292 lei,si alte venituri din exploatare in valoare 185.191 lei (Nota 4 -Analiza rezultatului din exploatare)

Cifra de afaceri a inregistrat o crestere cu 30.86% fata de anul precedent .

Profitul net este de 1.407.614 lei inregistrand o scadere fata de anul trecut cu 20.57% datorita cresterii costurilor la materiale consumabile, cheltuieli cu personalul si alte cheltuieli de exploatare.

- Principiul continuitatii activitatii

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 financiar incheiat la 31.12.2021 poate fi afectata de pandemia provocata de COVID-19 si a considerat ca exista un grad de incertitudine nesemnificativ asupra riscului de continuitate a activitatii.

- De asemenea, situatia politico-militara de la granitele Romaniei si masurile restrictive impuse de Uniunea Europeana conduc implicit la afectarea activitatilor economice, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, care pot conduce la dificultati de gestionare a riscurilor si asigurarea mentinerii conditiilor normale de desfasurare a activitatilor companiilor , in special in legatura cu: intreruperea aprovizionarii cu energie, variatii semnificative ale preturilor, intensificarea atacurilor cibernetice, riscul de crestere a costurilor inprumuturilor sau limitarea accesului la finantare.

- Prin analiza de impact a evenimentelor ulterioare datei situatiilor finaciare, se constata ca nu exista un grad de incertitudine asupra activitatii Societatii.

- 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 2.85, respectiv 2.36.

- Indicatorii de risc arata cat 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 0,01 procentul favorabil este de maxim 30%.

- Indicatorul privind acoperirea dobanzii , este 495,55 fata de 306,79 cat a fost anul precedent.. Rezultatul arata de cate ori se poate acoperi cheltuiuala cu dobanda din profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit. Cu cat rezultatul este mai mare cu atat pozitia financiara e fara riscuri.

- Rentabilitatea capitalului de lucru a inregistrat o usoara diminuare fata de anul precedent de la 23,65% la 18,7%.

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 2021, 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 si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ.

In baza activitatilor desfasurate notam:

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;

-Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP 1802/2014 punctele 489-492.

-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 2021, 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 fraudă, 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 în 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 fraudă, 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 fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, 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. Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, 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 fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă 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 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 indoieli 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 31.12.2021 . 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 2022

SC ALDEX IMPEX SRL
Registrul Public Electronic al
Auditorilor Financiar si Firmelor de Audit cu nr.FA275/2002

Auditor **ELENA BATRANU,**
Registrul Public Electronic al
Auditorilor Financiar si Firmelor de Audit cu .nr.AF 938/2001

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
ALDEX IMPEX S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA275

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
BĂTRĂNU ELENA
Registrul Public Electronic: AF938