

RAPORT ANUAL
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020
Conform Regulamentului ASF nr.5/2018 Anexa 15

Data raportului :23.04.2021

Pentru exercitiul financiar 2020

Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau

Sediul social: Bacau, Str.Izvoare nr.100, judetul Bacau

Nr.telefon:, 0234.584342 Nr.fax: 0234.584255

Nr. si data inregistrarii la Oficiul Registrul Comertului : J04/ 71/1991

Cod unic de inregistrare RO 955342

Cod LEI: 31570053TCBCEZ3Z2H81

Capital social subscris si varsat = 552.533 lei

Clasa, tipul si numarul valorilor mobiliare emise:

- actiuni nominative ordinare in numar de 221.013 actiuni;
- valoarea nominala a unei actiuni = 2,5 lei

Piata organizata pe care se tranzactioneaza: ATS-Sistemul alternativ de tranzactionare administrat de BVB

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1.

a) Activitatea de baza a societatii sunt lucrarile de constructii drumuri , alimentare cu apa si canalizare si reparatii auto Mercedes.

b) Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau a fost infiintata in anul 1948 sub denumirea de Intreprinderea de Utilaj Transport si dupa aparitia Legii nr.15/1990 respectiv a Legii nr.31/1990 a primit denumirea actuala.

c) In anul 2020 nu au fost reorganizari sau fuziuni in cadrul societatii, nu s-au produs modificari ale planului de afaceri.

d) In anul 2020 nu s au facut achizitii .

e) In conditiile scaderii solicitarilor pentru lucrari de constructii, alimentari cu apa si canalizari, care au influentat si nivelul activitatii de reparatii auto, Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau a incheiat anul 2020 cu o cifra de afaceri mai mare decat in anul 2019, respectiv 12.658.981 lei in anul 2020 fata de 10.939.505 lei in anul 2019.

1.1.1. Elemente de evaluare generala.

a) Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau a incheiat anul 2020 cu un profit brut in valoare de 303.123 lei, profit net in valoare de 142.678 lei .

b) Cifra de afaceri in anul 2020 este de 12.658.981 lei. In anul 2020 exercitiul financiar ne indica valoarea totala a veniturilor realizate de 13.526.349 lei si a cheltuielilor totale de 13.223.226 lei. Lichiditati in cont 2.443.973 lei la 31.12.2020.

c) S.C. SCUT S.A. Bacau nu are activitate de export.

d) **Costuri**

- **Cheltuielile cu materii prime, materiale si carburanti** – in anul 2020 au fost de 6.264.665 lei, in crestere fata de anul 2019– cand au fost in suma de 5.089.680 lei, in conditiile in care cifra de afaceri a crescut la 12.658.981 lei fata de 10.939.505 lei in anul 2019.

- **Cheltuieli cu utilitatile** – au crescut in anul 2020 fata de anul 2019 : 545.371 lei in anul 2020 fata de 401.308 lei in anul 2019.

- **Cheltuielile cu personalul** – au fost de 3.260.367 lei in anul 2020 fata de 2.767.084 lei in anul 2019, au crescut in anul 2020 fata de 2019 cu 493.283 lei.

- **Cheltuielile cu amortizari si provizioane pentru imobilizari corporale si necorporale** – au scazut in anul 2020 ,de la 640.601 lei in anul 2019 la 547.328 lei in anul 2020.

e) **% din piata detinut :**

- constructii drumuri , alimentare cu apa si canalizare, pe plan local = 1%
- reparatii autocamioane Mercedes si alte tipuri autocamioane, pe plan local= 49 %

f) **Lichiditate(disponibilitate in cont) : 2.443.973 RON la 31.12.2020.**

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societatii

- a) **Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau efectueaza lucrari de constructii, alimentari cu apa si canalizari si lucrari de reparatii auto. Lucrarile mentionate au fost efectuate in municipiul Bacau si in cadrul judetului Bacau, achizitionate pe baza de licitatie pentru lucrarile de constructii drumuri, alimentari cu apa si canalizari.**
- b) **In anul 2020 ponderea principala o detine activitatea de reparatii auto – in procent de 86% din totalul activitatii societatii. Activitatea de reparatii auto se desfasoara in Service Autocamioane Mercedes - Benz si Service Multimarca, cu personal calificat, cadre tehnice si muncitori, cu dotare tehnica conform standardelor impuse de necesitatea efectuarii unor lucrari de calitate si la termen.**

Cifra medie de afaceri pe ultimii trei ani este 10.990.744 lei.

Cifra de afaceri pe anul 2020 este de 12.658.981 RON din care :

- **constructii drumuri, alimentari cu apa si canalizari este de 651.846 RON**
- **reparatii autovehicule Mercedes - Benz, si alte tipuri de auto este de 10.832.372 RON**
- **activitati de inchiriere este de 1.174.763 RON**
- **ponderea lucrarilor de constructii drumuri, alimentari cu apa si canalizari este de 5 %**
- **ponderea activitatii de reparatii autovehicule Mercedes - Benz si alte tipuri este de 86 %**
- **ponderea activitatii de inchiriere este de 9 %**

Aceasta activitate de reparatii auto ofera servicii prestate cu promptitudine pe acest tip de autovehicule.

Activitatea de constructii, canalizari si alimentari cu apa s-a desfasurat in anul 2020 in conditiile in care investitiile in acest domeniu au fost mult mai mici decat in anii anteriori.

1.1.3.Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico- materiala.

Pentru realizarea productiei, aprovizionarea se face de la diversi furnizori de pe piata interna, societatea avand resurse financiare, pretul acestora fiind negociat cu fiecare furnizor, pe baza contractelor incheiate, in conditiile respectarii calitatii si respectarii termenului de livrare.

Stocul de materii prime si materiale la data de 31.12.2020 a fost de 687.166 lei.

1.1.4.Evaluarea activitatii de vanzare.

a) **Activitatea cea mai importanta in cadrul societatii in anul 2020 a fost cea de reparatii auto, care se desfasoara pe baza contractelor incheiate cu beneficiarii, pentru autocamioane Mercedes - Benz si pentru mijloace de transport multimarca.**

b) **In activitatea de constructii, alimentari cu apa si canalizari, am efectuat lucrari realizand o cota de piata in jur de 1% pe plan local.**

c) **Activitatea de licitatii pentru lucrari de constructii drumuri, alimentari cu apa si canalizari se desfasoara in functie de ofertele de licitatii din sistemul bugetar sau de la diverse societati.**

In aceeasi situatie se afla si activitatea de reparatii autovehicule Mercedes si alte tipuri, primind comenzi de la diversi clienti.

1.1.5.Evaluarea aspectelor legate de personal.

a) **Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau are un numar mediu de 48 salariati din care:**

- Muncitori – 37

- Personal tehnic productiv - 11

Din totalul de 37 muncitori ponderea muncitorilor calificati este de 89% (33 muncitori calificati) si 11% (4 muncitori necalificati). Pentru personalul tehnico- productiv din totalul de 11 salariati 80 % au studii superioare, 20 % au studii medii. Numarul de salariati din societate este in corelatie cu volumul de lucrari pe care societatea le-a executat, iar structura personalului incadrat corespunde cu cerintele tehnologice ale activitatii noastre, care necesita pentru executie personal de inalta calificare cat si muncitori necalificati, in special in activitatea de constructii.

Nu exista sindicat in cadrul societatii.

b) **Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau a stabilit prin Contractul Colectiv de Munca incheiat intre conducerea societatii si reprezentantii salariatilor, relatii de munca ce au creat**

un climat propice desfasurarii activitatii de productie, fara conflicte de munca intre salariati si conducerea societatii.

Exista o preocupare deosebita atat din partea conducerii executive a societatii cat si din partea salariatilor pentru realizarea la termen a comenzilor primite, pentru realizarea unor lucrari de calitate in conditii de eficienta economica.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul asupra mediului

Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau a luat masurile necesare desfasurarii activitatii in conditiile de respectare a mediului inconjurator, neexistand litigii privind incalcarea legislatiei de mediu. Societatea are autorizatie de mediu pentru toate activitatile desfasurate. Societatea este certificata din punct de vedere al mediului prin sistemul SREN ISO 14001:2005 din anul 2007 .

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare – dezvoltare

Societatea si-a propus ca obiectiv principal in anul 2020 dezvoltarea si modernizarea activitatii la Service Mercedes - Benz, Ford Trucks si extinderea activitatii de constructii, in special pentru lucrari de apa si canalizare.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.

Pentru activitatea de constructii si reparatii drumuri, canalizare si alimentari cu apa principalele riscuri sunt legate de volumul investitiilor care in acest an este mai mic decat in anii anteriori, concurenta fiind deosebit de mare pentru fiecare lucrare

Consecinta a unei activitati economice reduse, activitatea de reparatii auto se desfasoara sub nivelul capacitatilor de productie existente si a fortei de munca specializata de care dispunem pentru astfel de lucrari. Aceste aspecte ale activitatii economice sunt monitorizate in permanenta de conducerea societatii pentru a se lua masurile adecvate de minimizare a impactului asupra societatii.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale.

a) Elementele care pot afecta lichiditatea societatii comparativ cu anul anterior:

- lipsa de comenzi in activitatea de constructii;
- lipsa de comenzi in activitatea de reparatii auto;
- utilizarea incompleta a fortei de munca existenta in societate.

b) Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital comparativ cu anul precedent

In anul 2020 s-au efectuat urmatoarele lucrari in cadrul societatii:

- au fost achizitionate dispozitive si echipamente de lucru conform standardelor impuse de tehnologia de lucru la Service Mercedes-Benz.

2. Actiunile corporale ale societatii comerciale.

2.1. Capacitatile de productie existente sunt amplasate in municipiul Bacau si constau in ateliere de productie dotate cu scule si dispozitive de lucru.

Capacitatile de productie au fost intretinute corespunzator si modernizate.

2.2. Metoda de calcul a amortizarii mijloacelor fixe utilizata de societate este metoda liniara pentru cladiri, mijloace fixe achizitionate in leasing financiar si pentru mijloacele fixe existente.

2.3. In ceea ce priveste drepturile legate de proprietatea asupra activelor nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Valorile mobiliare (actiunile) emise de societate sunt negociate numai pe piata electronica ATS-Sistemul alternativ de tranzactionare administrat de BVB.

3.2.

In anul 2018 s-au repartizat dividende.

In anul 2019 s-au repartizat dividende.

Pentru anul 2020 se vor repartiza dividende.

3.3. Societatea nu a intreprins nici o activitate de achizitionare a propriilor actiuni;

3.4. Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau nu detine filiale;

3.5. Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Conducerea Societatii Comerciale SCUT S.A. Bacau este asigurata de Adunarea Generala a Actionarilor in conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 si ale Actului Constitutiv al Societatii.

Conducerea operativ si permanenta a societatii este infaptuita de Consiliul de Administratie ales de Adunarea Generala a Actionarilor a carei componenta este urmatoarea:

Nr. Crt	Numele si prenumele	Varsta	Calificare (studii)	Experienta profesionala	Funcctie	Vechime In functie
1.	Radu Constantin	66 ani	Inginer	Sef sectie	Presedinte, director general	27 ani
2.	Otetea Janica	67 ani	Inginer	Sef Sectie	Administrator ,coordonator activitati service	27 ani
3.	Baciu Gheorghe	64 ani	Subinginer	Sef Sectie	Administrator	27 ani

In ceea ce priveste participarea administratorilor la capitalul societatii, situatia este urmatoarea:

Nr.crt	Administrator	Nr.actiuni detinute	Procent
1.	RADU CONSTANTIN	112.617	50.9549
2.	BACIU GHEORGHE	2.500	1.1312
3.	OTETEA JANICA	16.302	7.37

4.2. Conducerea executiva a societatii este formata din:

Nr. Crt	Numele si prenumele	Calificare (studii)	Experienta profesionala	Funcctie	Vechime	Participare la capitalul societatii
1.	RADU STEFANIA CRISTINA	Economist	Sef birou financiar -contabil	Director economic	15 ani	948

4.3. Nu exista litigii sau proceduri administrative in care administratorii sau membrii conducerii executive sa fi fost implicati

5. Situatia financiar – contabila

Elemente de bilant	2018(lei)	2019(lei)	2020(lei)
Active imobilizate	18.443.547	18.030.456	16.966.847
Active circulante	2.564.028	3.472.919	4.763.794
Cheltuieli in avans	115.024	111.608	0
Total active	21.122.599	21.614.983	21.730.641
Datorii curente	810.791	1.499.058	2.359.511
Datorii termen mediu	1.406.880	1.251.704	586.544
Provizioane	0	0	0
Capitaluri proprii	18.904.928	18.858.913	18.780.578
Venituri in avans	-	5308	4.008
Total pasive	21.122.599	21.614.983	21.730.641

Rezultatele activitatii economico – financiara pe anul 2020 comparativ cu anul 2019

Nr. Crt.	Indicatori	2019(lei)	2020 (lei)
1.	Venituri din exploatare	11.064.815	13.346.769
2.	Venituri financiare	98.714	179.580
3.	Venituri extraordinare	-	-
4.	Venituri totale	11.163.529	13.526.349
5.	Cheltuieli exploatare	10.830.110	13.128.811
6.	Cheltuieli financiare	61.861	94.415
7.	Cheltuieli totale	10.891.971	13.223.226
8.	Cifra de afaceri	10.939.505	12.658.981
9.	Profit brut/Pierdere bruta	271.558	303.123
10.	Profit net/Pierdere neta	174.997	142.678
11.	Rata profit %	2	1

Presedintele Consiliului de Administratie,
Ing. RADU CONSTANTIN

Director economic,
Ec.Radu Stefania-Cristina

RAPORTUL
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PRIVIND REALIZARILE ECONOMICO-FINANCIARE PE ANUL 2020
SI MASURILE CE SE IMPUN PENTRU ANUL 2021

CAP I. CONSIDERATII GENERALE

Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau a fost infiintata in anul 1948 sub denumirea de Intreprinderea de Utilaj Transport si dupa aparitia Legii nr.15/1990 respectiv a Legii nr.31/1990 a primit denumirea actuala.

Societatea are un capital social de 552.533 lei, subscris si varsat, divizat în 221.013 actiuni nominative cu valoarea nominala de 2,5 lei/actiune.

Activitatea de baza a societatii sunt lucrarile de constructii drumuri , alimentare cu apa si canalizare si reparatii auto.

In anul 2020 nu au fost reorganizari sau fuziuni in cadrul societatii.

In conditiile scaderii solicitarilor pentru lucrari de constructii, alimentari cu apa si canalizari, care au influentat si nivelul activitatii de reparatii auto, Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau a incheiat anul 2020 cu o cifra de afaceri mai mare decat in anul 2019, respectiv 12.658.981 lei in anul 2020 fata de 10.939.505 lei in anul 2019.

CAP II. ACTIVITATEA SOCIETATII SCUT SA BACAU

II.1 ACTIVITATEA DE EXPLOATARE

Cifra de afaceri

In anul 2020 ponderea principala o detine activitatea de reparatii auto – in procent de 86% din totalul activitatii societatii. Activitatea de reparatii auto se desfasoara in Service Auto-camioane Mercedes - Benz si Service Multimarca, cu personal calificat, cadre tehnice si muncitori, cu dotare tehnica conform standardelor impuse de necesitatea efectuarii unor lucrari de calitate si la termen.

Cifra medie de afaceri pe ultimii trei ani este 10.990.744 lei.

Cifra de afaceri pe anul 2020 este de 12.658.981 RON din care :

- constructii drumuri, alimentari cu apa si canalizari este de 651.846 RON
- reparatii autovehicule Mercedes - Benz, si alte tipuri de auto este de 10.832.372 RON
- activitati de inchiriere este de 1.174.763 RON
- ponderea lucrarilor de constructii drumuri, alimentari cu apa si canalizari este de 5 %
- ponderea activitatii de reparatii autovehicule Mercedes - Benz si alte tipuri este de 86 %
- ponderea activitatii de inchirire este de 9 %

Alte venituri din exploatare

In perioada de raportare s-au realizat si alte venituri din activitatea de exploatare in suma de 613.184 lei.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare realizate in anul 2020 au fost in suma de 13.128.811 lei.

Din activitatea de exploatare, in anul 2020 s-a inregistrat un profit in suma de 217.958 lei.

II.2 ACTIVITATEA FINANCIARA

Venituri financiare.

In anul 2020 s-au inregistrat venituri financiare in suma de 179.580 lei. Veniturile financiare se compun din:

- venituri din dobanzi: 76 lei
- alte venituri financiare : 179.504 lei.

Cheltuieli financiare

In anul 2020 s-au inregistrat cheltuieli financiare in suma de 94.415 lei. Cheltuielile financiare se compun din:

- cheltuieli privind dobanzile: 29.826 lei
- alte cheltuieli financiare: 64.589 lei.

Activitatea financiara a generat un profit financiar in suma de 85.165 lei.

CAP. III INFORMATII PRIVIND SALARIATI

In perioada analizata SC SCUT SA Bacau a avut un numar mediu de angajati de 48 salariati din care:

- muncitori – 37**
- personal tehnic productiv- 11.**

La data de 31.12.2020 numarul efectiv de angajati a fost de 51 angajati.

Salariile s-au acordat la timp, lunar, Consiliul de Administratie a avut in atentie crearea de conditii de munca optime in fiecare sector de activitate. Pentru asigurarea conditiilor de munca s-a procurat echipament de lucru si protectie in valoare de 19.879 lei, s-au efectuat cheltuieli cu deplasari, abonamente pentru transport in valoare de 4.008 lei, pentru perfectionarea pregatirii profesionale s-au cheltuit 7.073 lei.

CAP.IV SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

SC SCUT SA Bacau are inregistrate active immobilizate in valoare de 16.966.847, din care:

- imobilizari necorporale: 13.463 lei;**
- imobilizari corporale: 16.877.830 lei;**
- imobilizari financiare: 75.554 lei.**

In anul 2020, cresterile de active la imobilizarile corporale reprezinta achizitionarea de echipamente.

La imobilizari financiare cresterile reprezinta garantii oprite de la beneficiari pentru lucrarile efectuate si pentru care nu s-au întocmit procesele verbale de receptie finala.

Descresterile de active reprezinta:

- amortizarea contabila calculata lunar. Amortizarea este calculata conform metodei liniare ;**
- casarea unor mijloace fixe ca urmare a prezentarii unui grad mare de uzura fizica si morala;**
- vanzare.**

CAP.V SITUATIA ACTIVELOR CIRCULANTE

La data de 31.12.2020 activele circulante sunt in suma de 4.763.794 lei, structura acestora fiind urmatoarea:

1.Stocuri

Denumire	Suma
Materiale auxiliare	20.229
Materiale de natura ob.de inventar	-
Piese schimb	666.937
Total	687.166

2.Creante

La data de 31.12.2020, volumul creantelor inregistrate de SC SCUT SA este de 1.632.655 lei.

Creante	Sold la 31 decembrie 2020 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total,din care:	1.632.655	1.107.066	525.589
Clienti	1.591.314	1.065.725	525.589
Creante legate de personal	28.525	28.525	
Debitori diversi	12.816	12.816	-
Avansuri			
Taxe	0	0	

3.Casa si conturile la banci

La sfarsitul anului 2020, SC SCUT SA inregistreaza disponibilitatile banesti in lei si valuta in suma de 2.443.973 lei.

CAP.VI SITUATIA DATORIILOR

La data de 31.12.2020 , situatia datoriilor se prezinta astfel:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2020 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total,din care:	2.946.055	2.359.511	586.544
Furnizori	1.678.735	1.678.735	-
Leasing financiar	-	-	-
Credite bancare pe termen scurt si lung	586.544	-	586.544
Alte datorii	680.776	680.776	

SC SCUT SA nu inregistreaza arierate fata de bugetul consolidat al statului, bugetul local si nici fata de furnizori.

CAP. VII SITUATIA REALIZARII BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

Rezultatele masurilor luate de Consiliul de Administratie al societatii pe linia economico-financiara se reflecta in Bilantul Contabil pe anul 2020 astfel:

A. La capitolul VENITURI situatia se prezinta astfel:

	Prezumat 2020	Realizat 2020
	Lei	lei
VENITURI TOTALE	8.000.000	13.526.349

Din care

VENITURI DIN

EXPLOATARE (lei)	7.970.000	13.346.769
VENITURI FINANCIARE	30.000	179.580

B. La capitolul CHELTUIELI situatia se prezinta astfel:

	Programat 2020	Realizat 2020
	Lei	Lei
CHELTUIELI TOTALE	7.900.000	13.223.226
Din care		
CHELTUIELI DE		
EXPLOATARE	7.880.000	13.128.811
CHELTUIELI FINANCIARE	20.000	94.415

C. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR

Programat 2020 = 84.000 lei

Realizat 2020 = 142.678 lei

CAP. VIII PROPUNERI DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI NET

Calculul impozitului s-a facut conform Legii 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, avandu-se in vedere urmatoarele elemente:

Venituri totale	13.526.349
Cheltuieli totale	13.223.226
Profit brut	303.123
Cheltuieli nedeductibile	42.448
Elemente de natura veniturilor (rezerva din reevaluare impozabila)	705.213
Profit impozabil	1.050.784
Impozit profit	160.445
Profit net	142.678

Profitul net in suma de 142.678 lei, s-a propus sa fie repartizat pentru urmatoarele destinatii:

- rezerve legale - ... lei;
- acoperirea pierderii contabile - ... lei;
- dividende - 142.678 lei;

- alte rezerve

- ... lei.

S-a propus aprobarea dividendului pe anul 2020 brut/actiune de 1 lei si distribuire dividend in valoare de 221.013 lei (142.678 lei din profitul anului 2020 si 78.335 lei din alte rezerve).

CAP.IX INVENTARIEREA PATRIMONULUI

In cadrul societatii s-a desfasurat activitatea de inventariere a patrimoniului societatii noastre, in conformitate cu prevederile Legii Contabile nr.82/1991 si Ordinului nr.2861 din 09 octombrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor si a Normativelor Metodologice aprobate prin Ordinul 1802/ 29 decembrie 2014, pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare consolidate.

Activitatea de inventariere a fost organizata prin Decizia nr. 49/24.11.2020 si a fost condusa in bune conditii de catre Comisia centrala de inventariere, care, prin centralizarea rezultatelor inventarierii, a urmarit verificarea rezultatelor inventarierii prin compararea evidentelor din contabilitate cu situatia de pe teren, stabilindu-se masurile legale ce se impun. Inventarierea a avut ca scop principal stabilirea situatiei reale a tuturor elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii precum si a bunurilor si valorilor detinute cu orice titlu apartinand altor persoane fizice sau juridice, in vederea intocmirii situatiilor financiare anuale, ce trebuie sa ofere o imagine fidela a pozitiei financiare si a performantei entitatii, pentru anul financiar.

CAP. X POLITICA PRIVIND PROTECTIA MEDIULUI

SC SCUT SA are implementat sistemul de management integrat calitate-mediul, s-a efectuat recertificarea societatii prin sistemul integrat de calitate (ISO 9001) mediu (ISO 1400) si securitate si sanatate in munca (OHSAS 18001) care ne da legitimitatea desfasurarii intregii activitati in conformitate cu standardele impuse in domeniul nostru de activitate. Prin activitatea desfasurata, societatea respecta legislatia referitoare la protectia mediului.

CAP.XI INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORI	2019	2020
Indicatorul lichiditatii curente	2.32	2.02
Indicatorul lichiditatii imediate	1.84	1.73

Indicatorul gradului de indatorare	6.64	3.12
Viteza de rotatie a debitelor clienti	45 zile	43 zile
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	43 zile	69 zile
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.61	0.75
Viteza de rotatie a activelor totale	0.51	0.58
Raport datorii totale la capitalul proriu	14.59	15.67

CAP.XII ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARA

Datele prezentate referitoare la incheierea financiara pe anul 2020 au avut in vedere organizarea si conducerea contabilitatii in conformitate cu Legea nr. 82/1991 republicata si OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si cu respectarea Manualului de Politici Contabile al societatii.

S-au îndeplinit obligatiile prevazute de lege privind organizarea si conducerea corecta si la zi a contabilitatii, privind principiile contabilitatii, privind respectarea regulilor si metodelor contabile prevazute de reglementarile vigoare.

Obligatiile fata de bugetul de stat si local, fata de fondurile speciale au fost corect stabilite si efectuate viramentele, societatea neinregistrand restante.

Operatiunile economico-financiare referitoare la exercitiul financiar 2020 au fost inregistrate corect, avand la baza documente legal intocmite.

Mentionam de asemenea ca bilantul contabil, contul de profit si pierdere si notele explicative au fost intocmite cu respectarea intocmai a precizarilor din OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si ca posturile din bilant corespund cu datele inregistrate in balanta de verificare a conturilor sintetice si exprima situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarului.

Situatiile financiare incheiate la 31.12.2020 au fost auditate de societatea de audit

PF Palur Margareta prin auditor financiar CAFR Palur Margareta 2669, care a confirmat intocmirea corecta a obligatiilor societatii fata de bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si bugetul local, cu respectarea legislatiei in vigoare.

CAP.XIII INFORMATII REFERITOARE ANULUI 2021

Consiliul de Administratie al S.C. SCUT S.A. Bacau, Conducerea Service-ului Auto Mercedes-Benz, Ford Trucks, Service Multimarca si Departamentul Constructii si Utilaje trebuie sa ia toate masurile necesare pentru utilizarea eficienta a resurselor umane, materiale si financiare. Toate sectoarele de productie sa actioneze pentru imbunatatirea calitatii lucrarilor, sa respecte tehnologia de lucru, sa urmareasca consumul de materii prime, materiale, carburanti, si sa utilizeze forta de munca cu eficienta.

Pentru anul 2021, in ceea ce priveste activitatea de investitii, dorim sa montam un sistem de panouri fotovoltaice si statii de incarcare pentru masini electrice cu fonduri nerambursabile, se vor lua masuri pentru dezvoltarea activitatii de service Mercedes -

Benz, Ford Trucks prin autorizarea repararii unei game mai variate de vehicule comerciale, se vor achita ratele la masinile achizitionate si in functie de posibilitati se vor procura si alte masini si utilaje. In curtea societatii, pe suprafata betonata, se vor inlocui placile de beton macinate.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
ing. RADU CONSTANTIN**

Declaratia privind Guvernanta Corporativa aferenta anului 2020

nr. crt.	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
A.1.	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		(partial)	Consiliul se intruneste cel putin o data la 3 luni si ori de cate ori este necesar pentru luarea unei decizii
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:			
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat		X	Societatea va intreprinde toate

				diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
A.5.2.	Frecventa intalnirilor cu Consultatntul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
A.5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin;		X	
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Balori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat		X	
B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X		
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a		X	Societatea va intreprinde toate

	societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:			diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	X		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	X		
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa include in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare.		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X	Adunarea Generala a Actionarilor hotaraste acordarea de dividende.

D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asumate ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.
D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X (partial)	Rapoartele financiare include deocamdata informatii doar in limba romana. Estimam ca pe viitor societatea se va conforma si acestui principiu.
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu.

**PRESEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
ing. Radu Constantin**

<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1003_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară : BS <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2020
Bifati numai dacă este cazul :		Suma de control 552.533
Entitatea	SCUT SA	
Adresa	Județ Bacau	Sector Localitate BACAU
	Strada IZVOARE	Nr. 100
	Bloc	Scara
	Ap.	Telefon 0234584342
Număr din registrul comerțului	J04/71/1991	Cod unic de inregistrare 9 5 5 3 4 2
Forma de proprietate		
34--Societati pe actiuni		
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)		
4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.		
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		
4520 Intretinerea și repararea autovehiculelor		
<input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		<input type="radio"/> Raportări anuale
<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input checked="" type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> Entități de interes public ? <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT PRESCURTAT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE		
Indicatori :		
Capitaluri - total		18.780.578
Capital subscris		552.533
Profit/ pierdere		142.678
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,
Numele si prenumele RADU CONSTANTIN		Numele si prenumele RADU STEFANIA CRISTINA
Semnătura 		Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC Nr.de inregistrare in organismul profesional CIF/ CUI membru CECCAR Semnătura 
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		<input checked="" type="radio"/> Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA <input type="radio"/> NU <input type="radio"/> Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA <input checked="" type="radio"/> NU <input checked="" type="checkbox"/> Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii
Formular VALIDAT		AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit PALUR MARGARETA Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS AF2669
		CIF/ CUI 1 9 6 9 0 2 7 0

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMF nr.58/2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	17.266	13.463
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	17.942.941	16.877.830
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	70.249	75.554
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	18.030.456	16.966.847
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	714.591	687.166
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)	1.407.289	1.632.655
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.407.289	1.632.655
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	1.351.039	2.443.973
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.472.919	4.763.794
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	111.608	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	1.499.058	2.359.511
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	2.085.469	2.404.283
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	20.115.925	19.371.130
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	1.251.704	586.544
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18	5.308	4.008
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	5.308	4.008
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	5.308	4.008
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	552.533	552.533
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	552.533	552.533
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	9.788.133	9.082.920
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.627.894	6.581.878
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri 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)	43	41	1.715.356	2.420.569
SOLD C (ct. 117)	43	41	1.715.356	2.420.569
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	174.997	142.678
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	18.858.913	18.780.578
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	18.858.913	18.780.578

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

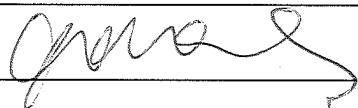
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADU CONSTANTIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

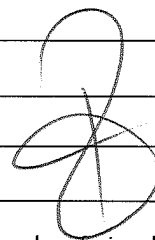
Numele și prenumele

RADU STEFANIA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.939.505	12.658.981
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	10.037.626	11.579.468
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	901.879	1.079.513
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		74.604
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	125.310	613.184
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	1.192	1.300
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	11.064.815	13.346.769
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	5.089.680	6.264.665
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	76.171	98.895
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	401.308	545.371
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	725.509	668.198
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.767.084	3.260.367
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.675.842	3.152.650
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	91.242	107.717
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	640.601	547.328
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	640.601	547.328
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	1.597	6.259

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	1.597	6.259
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.128.160	1.737.728
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	931.761	939.707
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	137.435	141.325
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	58.964	656.696
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	10.830.110	13.128.811
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	234.705	217.958
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	80	76
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	98.634	179.504
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	98.714	179.580
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	41.304	29.826
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	20.557	64.589
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	61.861	94.415
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	36.853	85.165
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	11.163.529	13.526.349
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	10.891.971	13.223.226
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	271.558	303.123
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	96.561	160.445
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	174.997	142.678
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

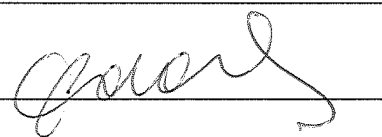
La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU CONSTANTIN

Semnătura


INTOCMIT,

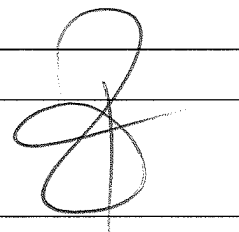
Numele si prenumele

RADU STEFANIA CRISTINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		142.678
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	47		48
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	48		51
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- 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		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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		
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură 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 neincasate 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	5.072	28.525
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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		
- 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 nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	28.436	14.249
- în lei (ct. 5311)	99	85	28.436	14.249
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.322.603	2.429.724
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.115.279	1.376.243
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	207.324	1.053.481
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.499.058	2.366.193
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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	1.000.234	1.684.497
- 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	119.596	137.973
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	224.084	374.478
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	111.173	122.261
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	112.911	252.217
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- 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	155.144	169.245		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	71.181	102.267		
-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	83.963	66.978		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	552.533	552.533		
- acțiuni cotate 4)	150	131	552.533	552.533		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	369.577	389.729		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	552.533	X	552.533	X

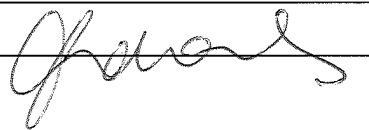
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU CONSTANTIN

Semnatura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

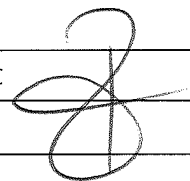
Numele si prenumele

RADU STEFANIA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

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	
Alte imobilizari	02	467.092	11.351		X	478.443
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	467.092	11.351		X	478.443
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	6.193.810		594.833	X	5.598.977
Constructii	07	11.619.804				11.619.804
Instalatii tehnice si masini	08	3.149.718	20.224	42.474		3.127.468
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	223.338	41.673			265.011
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					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	21.186.670	61.897	637.307		20.611.260
III.Imobilizari financiare	17	70.249	5.305		X	75.554
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	21.724.011	78.553	637.307		21.165.257

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	449.826	15.154		464.980
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	449.826	15.154		464.980
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	440.771	415.264		856.035
Instalatii tehnice si masini	25	2.642.198	97.172	42.474	2.696.896
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	160.760	19.739		180.499
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	3.243.729	532.175	42.474	3.733.430
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	3.693.555	547.329	42.474	4.198.410

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

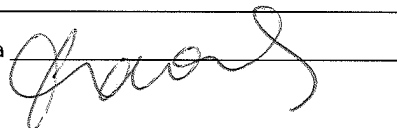
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU CONSTANTIN

Semnătura



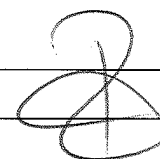
Numele si prenumele

RADU STEFANIA CRISTINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura


Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Active imobilizate 2020

- lei -

Elemente de activ	Valoarea bruta				Deprecieri - amortizari			
	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Depreciere înreg. în cursul ex.	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2020
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imob.necorporale	467.092	11.351		478.443	449.826	15.154		464.980
Terenuri	6.193.810		594.833	5.598.977				
Constructii	11.619.804			11.619.804	440.771	415.264		856.035
Instalatii tehnice si masini	3.149.718	20.224	42.474	3.127.468	2.642.198	97.172	42.474	2.696.896
Alte instalatii,utilaje, si mobilier	223.338	41.673		265.011	160.760	19.739		180.499
Avansuri si imobilizari corporale in curs								
Imobilizari financiare	70.249	5.305		75.554				
Total	21.724.011	78.553	637.307	21.165.257	3.693.555	547.329	42.474	4.198.410

In anul 2020, cresterile de active la imobilizarile corporale reprezinta:

- achizitionarea de echipamente .

La imobilizari financiare cresterile reprezinta garantii oprite de la beneficiari pentru lucrarile efectuate si pentru care nu s-au întocmit procesele verbale de receptie finala.

Descresterile de active reprezinta:

- amortizarea contabila calculata lunar. Amortizarea este calculata conform metodei liniare ;
- casarea unor mijloace fixe ca urmare a prezentarii unui grad mare de uzura fizica si morala;
- vanzare .

Nota 2**Provizioane pentru riscuri si cheltuieli****- lei -**

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2020	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2020
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2 - 3
Proviz. pt. garantii acordate clientilor	0		0	0
Proviz. pt impr. în valuta				
Total	0		0	0

La data de 31.12.2020 S.C. SCUT S.A. Bacau nu are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli pentru lucrari executate.

Nota 3

Repartizarea profitului 2020

Destinatia	-lei Suma
Profit net de repartizat:	142.678
- rezerva legala	-
- acop.pierderi contabile	-
- dividende	-
- alte rezerve	-
- fond de participare la profit	-
- surse proprii de finantare	-
- Profit	-
-Pierdere	-

In exercitiul financiar 2020, Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau a inregistrat un profit net in suma de 142.678 lei, din care a ramas nerepartizat la data de 31.12.2020 suma 142.678 de lei.

Nota 4**Analiza rezultatului din exploatare**

Din activitatea de exploatare s-a inregistrat un profit de 217.958 lei.

Structura veniturilor si cheltuielilor se prezinta astfel:

- lei -

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.Cifra de afaceri neta	10.939.905	12.658.981
2.Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4.+5)	10.830.110	13.128.811
3.Cheltuielile activitatii de baza	10.830.110	13.128.811
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	-	-
5.Cheltuieli indirecte de productie		
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta (1-2)	109.795	-469.830
7.Cheltuieli de desfacere	-	-
8.Cheltuieli generale de administratie	-	-
9.Alte venituri de exploatare	125.310	687.788
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8 + 9)	234.705	217.958

Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31 decembrie 2020 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total,din care:	1.632.655	1.107.066	525.589
Cienti	1.591.314	1.065.725	525.589
Creante legate de personal	28.525	28.525	
Debitori diversi	12.816	12.816	-
Avansuri			
Taxe	0	0	

Datorii	Sold la 31 decembrie 2020 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total,din care:	2.946.055	2.359.511	586.544
Furnizori	1.678.735	1.678.735	-
Leasing financiar	-	-	-
Credite bancare pe termen scurt si lung	586.544	-	586.544
Alte datorii	680.776	680.776	

Alte datorii cuprind conturile 419,462, 457, 4423, salarii + fonduri salarii.

In decursul anului 2020 au fost constituite provizioane pentru depreciere creante in valoare de 0 lei . Creantele sunt certe si se vor incasa conform termenilor contractuali in exercitiul urmator, iar pentru creante comerciale ce nu se vor incasa in termenii contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera, provizioanele vor fi reluate la venituri.

Principii, politici si metode contabile

Principalele politici contabile adoptate la intocmirea situatiilor financiare sunt urmatoarele:

a) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare sunt intocmite conform prevederilor Legii contabilitatii si a reglementarilor emise de Ministerul Finantelor Publice pe baza principiului continuitatii activitatii , la costul istoric.

b) Moneda de prezentare

Prezentele situatii financiare sunt intocmite in moneda nationala (leu)-RON

c) Continuitatea activitatii

In anul 2020, societatea si-a desfasurat activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii.

d) Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale constau în terenuri, constructii, echipamente tehnologice,mijloace de transport, alte mijloace fixe.

Metoda de amortizare folosita este metoda liniara.Durata de viata a imobilizarilor corporale este urmatoarea:

- constructii 10 – 50 ani
- echipamente tehnologice 4 – 28 ani
- mijloace transport 5 - 20 ani
- alte mijloace fixe 3 - 30 ani.

e) Stocuri

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul “Primul intrat – Primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta.

f) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiatae in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

g) Disponibilitati banesti si alte echivalente

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

h) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiatae la cost.

i) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzare si productie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare ptr recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

j) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere.

Nota 7

Actiuni si obligatiuni la data de 31.12.2020

**Capitalul social este de 552.533 lei, scris si varsat, divizat în
221.013 actiuni nominative cu valoarea nominala de 2,5 lei/actiune.
Actiuni rascumparabile – nu este cazul.**

Nota 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Numarul mediu de salariatii aferent anului 2020 a fost de 48 , din care:

- Muncitori = 37**
- personal TESA = 11**

Salariile platite în exercitiul financiar 2020 au fost în suma de 3.152.650 lei, iar cheltuielile cu asigurarile sociale au totalizat 107.717 lei.

Nota 9

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico- financiari

1. Indicatorul de lichiditate

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.763.794}{2.359.511} = 2.02$$

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.076.628}{2.359.511} = 1.73$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{586.544}{18.780.578} \times 100 = 3.12$$

Sau

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{586.544}{19.367.122} \times 100 = 3.03$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzii

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobânzii și imp. pe profit}}{\text{Chelt. cu dobânda}} = \frac{332.949}{29.826} = 11.16$$

3. Indicatori de activitate:

- Viteza de rotatie a debitelor – clienti

$$\frac{\text{Stoc mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{1.492.126}{12.658.981} \times 365 = 43 \text{ ZILE}$$

- Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Stoc mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} = \frac{1.335.722}{7.031.758} \times 365 = 69 \text{ ZILE}$$

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{12.658.981}{16.966.847} = 0.75$$

- Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{12.658.981}{21.730.641} = 0.58$$

4. Indicatori de profitabilitate

$$\frac{\text{Profit înaintea platii dobânzii si a imp. pe profit}}{\text{capital angajat}} = \frac{332.949}{19.367.122} = 0.02$$

5. Indicatori de solvabilitate

a) Raport datorii la capital propriu

Datorii totale	2.946.055	x 100 = 15.69
Capital propriu	18.780.578	

Nota 10

Alte informatii

**Societatea SCUT SA Bacau este persoana juridica romana cu un capital social in suma de 552.533 lei, integral privat.
Sediul firmei se afla in localitatea Bacau, Str. Izvoare nr.100, judetul Bacau.
Este definita de Codul CAEN 4399 – Alte lucrari speciale de constructii n.c.a.
Societatea nu detine titluri de participare la alte entitati.**

Cifra de afaceri la sfarsitul exercitiului financiar 2020 in valoare totala de 12.658.981 lei cuprinde venituri din productia vanduta de 11.579.468 lei si din vanzarea marfurilor in suma de 1.079.513 lei.

De la data incheierii exercitiului financiar si pana la data intocmirii bilantului nu au rezultat evenimente ulterioare care sa produca efecte financiare semnificative si sa necesite efectuarea unor ajustari in evidenta contabila, si implicit in situatiile financiare intocmite.

Conform contractului de prestari servicii incheiat pentru auditarea situatiilor financiare aferente anului 2020, onorariile auditorilor se vor achita la finalizarea auditului financiar, in anul 2021.

**Ing.Radu Constantin
Director General,**

**Ec.Radu Stefania-Cristina
Director Economic,**

DECLARATIE
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Subsemnatul ing. RADU CONSTANTIN, identificat cu C.I. seria ,
nr. , in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Director
General al Societatii Comerciale SCUT S.A. CUI RO 955342, in conformitate cu
articolul 223, lit. B, alin. 1 c din Regulamentul ASF nr. 5/2018, atestam ca, dupa
cunostintele noastre, situatia financiar contabila pe anul 2020 este intocmita in
conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma
cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere
ale societatii noastre, precum si faptul ca Raportul Consiliului de Administratie
prezinta in mod corect si complet informatiile despre societate.

Situatiile financiare aferente anului 2020 au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Presedinte al Consiliului de Administratie,
Director General,
ing. RADU CONSTANTIN

DECLARATIE
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Subsemnata RADU STEFANIA - CRISTINA, identificata cu C.I. seria _____, nr. _____, in calitate de director economic al Societatii Comerciale SCUT S.A. CUI RO 955342, in conformitate cu articolul 223, lit. B, alin. 1 c din Regulamentul ASF nr. 5/2018, atestam ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar contabila pe anul 2020 este intocmita în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale societatii noastre, precum si faptul ca Raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre societate.

Situatiile financiare aferente anului 2020 au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Director Economic,
ec. RADU STEFANIA - CRISTINA



P.F.A. Margareta Palur
Nr. Autorizatie C.I.F.19690270/01.01.2007
Adresa : Str. 9 Mai nr.78/B/4 Bacau cod 600065
Telefon : 0745806430 fax:0234588006
Cont : RO16CECEBC0155RON0093358
<http://www.auditbacau.ro> mail : auditbacau@gmail.com
mail : margaplr@yahoo.com : margaplr@gmail.com

Auditor financiar Practician in insolventa Expert contabil Consultant fiscal

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CATRE :

ADUNARII GENERALE A ACTIONARILOR SOCIETATII COMERCIALE SC SCUT SA BACAU

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

Am auditat situatiile financiare individuale ale societatii **SC SCUT SA** - cu sediul social in Bacau, Str Izvoare , nr. 100 la data de **31 decembrie 2020**, identificat cu cod unic de inregistrare fiscala RO955342 - care cuprinde bilantul la data de 31.12.2020, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii (note) explicative.

Situatiile financiare individuale la 31.12.2020 se identifica astfel :

Total capitaluri proprii/activ net	18.780.578	lei
Rezultatul net al exercitiului financiar	142.678	lei

Opinie fara rezerve

In opinia noastra, situatiile financiare anuale anexate ale societatii **SC SCUT SA BACAU** prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative pozitia

Autoritatea pentru Supravegherea
Publică a Activității de Audit
Statutar(ASPAAS)
Auditor financiar: PALUR MARGARETA
Inregistrat la Registrul Public nr. 1511/2018

financiara la data de 31 decembrie 2020, precum si performanta sa financiara si fluxurile de trezorerie aferente exercitiului incheiat la aceasta data, in conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicata , cu prevederile Ordinului ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile ulterioare si a OMFP nr. 58/2021 privind pricipalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale.

Baza pentru opinie

Am efectuat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului European si Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale („Legea”). Responsabilitățile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in secțiunea *Responsabilitățile auditorului pentru un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți fata de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (Codul IESBA), conform cerintelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare in Romania si ne-am îndeplinit celelalte responsabilități, conform acestor cerințe.

Standardele de audit prevad conformitatea cu cerintele de etica, planificarea si efectuarea auditului, astfel incit sa se obtina o asigurare rezonabila conform careia, situatiile financiare anuale sunt lipsite de denaturari semnificative.

Auditul a implicat efectuarea de proceduri pe baza de teste pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare anuale.

Procedurile selectate de auditor depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare anuale, cauzate de fraudă sau eroare.

In evaluarea acestor riscuri, auditorul a luat in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale entitatii, pentru a elabora procedurile de audit adecvate circumstantelor date, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al entitatii.

Auditul a inclus, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile semnificative elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare.

Situatiile financiare anuale s-au intocmit in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate. cu modificarile ulterioare si a OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale.

Consideram ca probele de audit obtinute sunt suficiente si adecvate pentru a constitui o baza a opiniei noastre de audit.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si **nu oferim o opinie separata** cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspectul cheie de audit – cel mai semnificativ eveniment la nivelul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020 – il constituie instituirea starii de urgenta in Romania, in contextul pandemiei mondiale de COVID – 19 si implicit a crizei economice care ii urmeaza.

Modalitatea de abordare a aspectului cheie - Societatea are o structura solida de gestionare a managementului riscului. In plus inca din luna februarie

2020, conducerea a procedat la revizuirea riscurilor deja cunoscute, cu reevaluarea lor in noul context, precum si la identificarea noilor riscuri aparute, ca si a celor care preconizeaza ca se vor ivi. Initial s-au stabilit directiile de actionare in functie de directiile de evolutie a situatiei pandemice si a economiei nationale. **Din discutiile purtate cu conducerea societatii Scut SA si din analiza documentelor, reiese faptul ca societatea a intreprins toate diligentele care depind exclusiv de aceasta pentru asigurarea continuitatii activitatii in conditii de siguranta pentru utilizatori, angajati si companie deopotriva.**

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale anului 2020 in conformitate cu Standardele internationale de Raportare Financiara , a OMF nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate nr. cu modificarile ulterioare si a OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si pentru acel control intern, pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare anuale lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

In întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacității societății de a-si continua activitatea in baza **principiului continuitatii activitatii** ca baza a contabilitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intenționează sa lichideze Societatea sau sa inceteze operatiunile acesteia sau nu are alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele insarcinate cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al SC SCUT SA. Responsabilitatea conducerii priveste oferirea informatiilor necesare pentru audit, in masura in care acestea sunt considerate de catre auditor ca fiind relevante si fundamentale pentru efectuarea unui audit independent.

Responsabilitatea Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

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

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. **Riscul de nedetectare** a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere

Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinam, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea **fidela**.

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

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

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea „altor informații”. Acele „alte informații” cuprind Raportul administratorilor, dar nu

cuprinde situatiile financiare , raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciara,

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii, cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastra este sa citim acele „alte informatii „ si, in acest demers, sa apreciem daca acele „alte informatii „ sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam ca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile ulterioare si OMFP nr. 58/2021 privind pricipalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie dasfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia auditorului:

- Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar incheiat la 31.decembrie 2020 , pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta , in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile fnanciare individuale anexate;
- **raportul administratorilor include**, in toate aspectele semnificative, **informatiile cerute** de Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 punctele 489-492 si OMFP nr. 58/2021 privind pricipalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale

In baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la societate si la mediul acesteia, **dobandite** in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020 , **nu am**

identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa reprezinte denaturari sau erori semnificative.

Data: 16.04.2020

PALUR MARGARETA – Auditor financiar

Inregistrat la **Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) AF2669** și Camera Auditorilor Financiari din Romania



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Palur", written over the circular stamp.

