

**RAPORT ANUAL**  
**PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARA a SC ATLAS SA la 31.12.2019**  
**(perioada 01.01.2019 - 31.12.2019)**  
**conform art.223 din Regulamentul ASF nr. 5 / 2018**

**Data raportului : 28.04.2020**

Denumire emitent **SC "ATLAS" SA** – in insolventa, in insolvency, en procedure collective  
Administrator judiciar SC SALINA 2000 SPRL Galati  
Sediul social Sos.Smardan nr.2, Galati, Romania, cod 800701  
Telefon: 0236/448114 Fax: 0236/448113  
Nr.de ordine la Oficiul Registrului Comertului : J/17/14/1991  
CUI : 1633833 CIF : RO 1633833  
Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise :Bursa de Valori Bucuresti, simbol ATLK  
(actiuni suspendate – procedura insolventei)  
Capitalul social subscris si varsat : 5.011.626,60 lei

**1. Analiza activitatii**

**1.1. Data infiintarii si date de identificare**

Societatea ATLAS a fost infiintata in anul 1977, sub denumirea I.U.G.C. (Intreprinderea de Utilaje Grele pentru Constructii) Galati.

Compania a fost inregistrata ca societate pe actiuni, cu denumirea prezenta de ATLAS SA, in urma reorganizarii si restructurarii activitatii, in anul 1991.

Pentru exercitiul financiar an 2019.

➤	Data raportului	31.12.2019
➤	Denumirea societatii	ATLAS SA
➤	Sediul social	Galati, Soseaua Smardan nr.2
➤	Numar telefon / fax	0236 448114 / 448113
➤	Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului	RO 1633833
➤	Numar de ordine in Oficiul Registrului Comertului Galati	J/17/14/1991
➤	Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise :Bursa de Valori Bucuresti, (actiunile sunt suspendate – procedura insolventei)	
➤	simbol ATLK	

Avand in vedere prevederile Legii nr. 151/2014 referitoare la clarificarea statutului juridic al actiunilor tranzactionate pe piata Rasdaq, intrata in vigoare la data de 27.10.2014, in data de 19.02.2015 a avut loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor (AGEA), ocazie cu care actionarii au luat cunostinta de Raportul privind cadrul juridic aplicabil tranzactionarii actiunilor pe o piata reglementata, respectiv a tranzactionarii intr-un cadru alternativ de tranzactionare (ATS), precum si cu privire la pietele reglementate si sistemele alternative de tranzactionare pe care pot fi tranzactionate actiunile societatii.

In cadrul sedintei AGEA, s-a aprobat admiterea la tranzactionare a actiunilor emise de societate in cadrul Sistemului Alternativ de Tranzactionare (ATS) administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA.

In conformitate cu legislatia in vigoare a fost incheiat contractul de prestari servicii pentru listare pe sistemul alternativ de tranzactionare nr.1118/14.05.2015 cu consultantul EstInvest SA Focsani.

Consultantul a transmis catre Bursa de Valori Bucuresti SA cererea de admitere inregistrata sub nr.1135/15.05.2015 impreuna cu memorandumul de prezentare si documentatia aferenta.

Bursa de Valori Bucuresti SA a emis Decizia nr.545/26.05.2015 privind acordul de principiu in vederea admiterii la tranzactionare a actiunilor emise de ATLAS SA in cadrul Sistemului Alternativ de Tranzactionare (ATS) administrat de BVB, iar prin adresa nr.19038/24.06.2015, Autoritatea de Supraveghere Financiara a transmis admiterea la tranzactionare a actiunilor emise de ATLAS SA prin decizia nr.1380/24.06.2015.

➤ Capitalul social subscris si varsat 5.011.626,60 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :

➤ valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei;

➤ actiunile societatii sunt nominative si dematerializate;

➤ evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta, in conditiile legii, de SC Depozitarul Central

SA Bucuresti.

### 1.2. Descrierea activitatii de baza

ATLAS a continuat liniile clasice de dezvoltare si a extins activitatea cu altele noi in portofoliu, in asociere/ colaborare, cu firme de profil. Printre acestea, amintim :

- utilitare pentru fluide ( alimentari, captari, aductiuni, inmagazinari –apa potabila ; evacuari, statii de epurare, grupuri pompare. Etc. );

- drumuri comunale, locale, autostrazi, amenajari parcuri, parcuri, etc.;

- lucrari civile (modernizari gradinite , scoli, etc.);

- poduri si tunele;

- resistemizari drumuri si obiective ;

- modernizari drumuri, locuri de joaca , parcuri;

- pregatire a terenurilor, resistemizari;

- transporturi rutiere de marfuri si calatori;

- intretinere si reparatii auto si utilaje;

-modernizare obiective si operare logistica in diverse locatii de pe platforma Liberty GALATI SA, in contracte cu terti prestatori;

- servicii de transport apa cu cisterne, beneficiar Gospodarie Urbana SA Galati;

Se continua proiectele, prin acordurile internationale incheiate, pentru valorificarea combustibilului apos, prin intermediul partenerului Network Consultancy Services LLC. Valorificarea, prin instalatii de incalzire casnice si industriale in Asia a fost extinsa si in America, avand in vedere cererea inregistrata in anul 2019 .Rezultatele inregistrate , pe sistemele de testare – omologare vor fi promovate pentru consumul industrial si cel casnic extins, in aceste tari.

A fost initiat proiectul de autorizare a anumitor spatii in vederea sistematizarii si agreearii anumitor spatii pentru depozitare si antrepozitare vamala / fiscala (functie de noile reglementari in domeniu) pentru depozitare materii prime, materiale, marfuri vrac / ambalate.

Suntem in faza de proiectare si autorizare a unui spatiu pentru depozitare temporara deseuri, cu posibilitatea de valorificare a acestora prin brokeri, pana la faza de eliminare, contribuind astfel la ecologizarea zonei de sud-est a Romaniei, deficitara la acest capitol al protejarii mediului inconjurator.

Exista propuneri venite de la firme interne si externe - in etapa de analiza - pentru dezvoltarea de noi afaceri, pe spatiile deschise / inchise, in colaborare sau prin inchiriere .

Continuam promovarea spatiilor pentru valorificarea lor prin inchiriere / vanzare.

Simultan, are in derulare proiecte de rentabilizare a anumitor sectoare de activitate pentru beneficiari locali.

### 1.3. Fuziuni si reorganizari semnificative

Pe parcursul anului 2019, societatea nu a inregistrat fuziuni.

**Informatii referitoare la societatile in care ATLAS detine parti sociale / actiuni – Nu este cazul.**

### 1.4. Achizitii / instrainari de active

In anul 2019, ATLAS nu a efectuat achizitii/ instrainari de active .

## 1.5. Principalele rezultate ale evaluării activității

### 1.5.1. Evaluare generală

Compania este în etapa de reorganizare judiciară anul doi, respectând planul așa cum a fost întocmit, cu reconsiderarea tuturor oportunităților de obținere a veniturilor necesare continuării activității economice, achitării cheltuielilor curente și a creditorilor, așa cum am arătat, conform programului adoptat de adunarea creditorilor. Compania a menținut numărul personalului, doar în limita necesarului de funcționare, la capacitatea propusă. Măsurile luate anterior, cu privire la externalizarea anumitor servicii au fost menținute. Politica firmei ATLAS SA de asociere în domeniul construcțiilor a asigurat participarea la licitațiile locale și naționale. Având în vedere experiența organizatorică în santierelor de lucru și-a menținut, ca profil, activitatea de management și asistența tehnică pe lucrările de construcții.

Componenta activității în construcții a fost staționară, din punct de vedere al finanțării. Sistarea plăților de către Ministerul de Finanțe a fost făcută pe o perioadă mai scurtă, începând din luna noiembrie 2019 până în luna martie 2020. La data prezentei, starea de urgență existentă pe plan național, cât și mondial creează o incertitudine, dar sperăm ca singura activitate care poate continua putând fi asigurată și componenta socială a izolării personalului, să fie menținută și finanțată ritmic, conform situațiilor de lucru.

Chiar dacă au fost achitate parțial anumite lucrări, în continuare sunt înregistrate suspendări ale plăților de către Autoritățile Contractante (primării). Proiectele și respectiv caietele de sarcini ale lucrărilor începute nu sunt corelate, întotdeauna cu modificările legislative și situațiile din teren, motiv care generează întâzieri în predarea situațiilor de lucru executate și recepționate pe teren. Se cunoaște că orice întâziere pe santierelor de construcții generează costuri suplimentare care diminuează rata profitului și implică cash-flowul necesar continuării activității.

Firma adaptează parte din aceste probleme și asigură resursele necesare derulării proiectelor, cu respectarea condițiilor de cantitate, calitate și termene de execuție.

În conformitate cu planul de reorganizare a societății aprobat în anul 2018, ATLAS SA a corelat datoriile, din punct de vedere financiar-contabil, cu prevederile acestuia.

S-a aplicat și respectat programul din planul de reorganizare și cu privire la plata ratelor scadente, conform planului de distribuție. Până la data întocmirii prezentului raport au fost achitate integral ratele la datele scadente, beneficiar fiind creditorul ANAF, caruia i s-au virat integral prin cele șase rate creanța garantată, rămânând în continuare doar creanța bugetară.

Facem mențiunea că de la deschiderea procedurii insolvenței 2013 și până în prezent nu au fost instrainate bunuri în perioada procedurii de insolvență, prin vânzare sau alte forme contractuale.

Procesele aflate pe rolul instanțelor, soluțiile obținute în dosarele asociate sunt :

Singurele procese aflate pe rol au ca obiect diverse contestații ale creditorului KRUK ROMANIA SRL, cu care, de altfel, așa cum menționăm, suntem în etapa de negociere a unui contract de tranzacție, în scopul rezolvării amiabile a contestațiilor și ulterior, ieșirea din insolvență.

În acest sens, putem exemplifica din cele opt dosare, pe cele mai importante 8900/121/2013/a8 și 8900/121/2013/a9.

#### **Dosar nr.8900/121/2013/a8**

Împotriva hotărârii adunării creditorilor consemnată prin procesul verbal nr.281/19.03.2018 prin care creditorii și-au exprimat votul cu privire la planul de reorganizare propus de debitor, creditorul InvestCapital Ltd a formulat contestație. La termenul din data de 17.10.2018 a fost respinsă cererea de intervenție accesorie formulată de intervenienta Costin Elena și s-a acordat termen de fond la data de 11.12.2018. La acest termen, instanța a suspendat judecata cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr.8900/121/2013/a7. Invest Capital LTD a formulat cerere de îndreptare eroare materială a încheierii pronunțate la data de 11.12.2018. Cererea a fost admisă iar prin încheierea pronunțată la data de 21.01.2019 s-a dispus îndreptarea erorii materiale strecurate în sensul că în practica încheierii amintite se va menționa corect " *Reprezentantul contestatoarei a precizat că nu este de acord cu suspendarea cauzei,....* " Cauza a fost repusă pe rol și prin Sentința nr.445/22.11.2019 contestația a fost

respinsa ca nefondata. La data de 12.12.2019, Kruk Romania SRL a formulat apel, inregistrat pe rolul Curtii de Apel Galati, fara termen de judecata stabilit la acest moment.

#### **Dosar nr.8900/121/2013/a9**

Prin Sentinta civila nr.170/06.06.2018 pronuntata de catre judecatorul sindic in dosarul nr.8900/121/2013, s-a confirmat planul de reorganizare a societatii Atlas SA Galati si s-a dispus reorganizarea activitatii acesteia pe baza planului. Impotriva acestei hotarari, creditoarea InvestCapital Ltd a formulat apel solicitand: suspendarea hotararii pana la judecarea apelului declarat, anulara hotararii atacate si trimiterea cauzei spre rejudecare iar pe fozdul cauzei respingerea confirmarii planului de reorganizare a societatii Atlas SA.

Creditoarea Invest Capital Ltd a formulat si cerere de suspendare provizorie a executarii Sentintei civile nr.170/06.06.2018, cerere inregistrata pe rolul Curtii de Apel Galati – dosar nr.367/44/2018. Prin Incheierea pronuntata la data de 28.06.2018 a fost respinsa ca inadmisibila cererea de suspendare provizorie a executarii sentintei civile nr. 170/06.06.2018 si s-a dispus restituirea cautiunii in cuantum de 1.000 lei, consemnata de Kruk Romania SRL pentru dosarul nr.367/44/2018 al Curtii de Apel Galati.

La termenul din data de 03.10.2018 creditoarea InvestCapital Ltd a formulat cerere prin care a solicitat instantei sesizarea ICCJ pentru pronuntarea unei hotarari prealabile pentru dezlegarea unor chestiuni de drept, cu privire la interpretarea dispozitiilor art.101 prin raportare la art.15 si art.75 din Legea nr.85/2006, art.32 alin.(2) raportat la art.61 si art.62 din Legea nr.85/2006. La termenul din data de 28.11.2018 s-a admis cererea formulata de catre apelantul-creditor InvestCapilat Ltd si s-a dispus suspendarea judecarii cauzei pana la solutionarea definitiva a dosarului nr.8900/121/2013/a7. Cauza a fost repusa pe rol si s-a acordat termen la data de 17.04.2019 cand s-a introdus in cauza noul apelant Kruk Romania SRL. La termenul din 08.05.2019 s-a dispus suspendarea judecarii cauzei pana la solutionarea definitiva a dosarului nr.8900/121/2013/a8.

#### **Dosarul nr.8900/121/2013 - procedura insolventei**

Avand in vedere articolului 42 alin. 6 din Decretul nr. 195/16.03.2020 privind instituirea starii de urgenta, emis de Presedintele Romaniei, publicat in Monitorul Oficial al Romaniei nr. 212/16.03.2020, Partea I, cat si Decretul nr. 240/14.04.2020 publicat in Monitorul Oficial al Romaniei nr. 311/14.04.2020, Partea I, Tribunalul Galati a suspendat de drept solutionarea tuturor cauzelor (cu exceptia celor urgente). In temeiul dispozitiilor art.42 alin. 8 din Decretul nr. 195/16.03.2020, dupa incetarea starii de urgenta, judecarea procesului se va relua din oficiu, in termen de 10 zile, prin fixarea altui termen de judecata.

Veniturile totale realizate in anul 2019 au fost de 2.933.112 lei, fata de 2.075.130 lei inregistrate in 2018, in crestere cu 41,35 %, iar cifra de afaceri de 1.631.885 lei.

Pentru realizarea veniturilor in anul 2019, cheltuielile totale au fost de 5.147.399 lei comparativ cu valoarea inregistrata in anul 2018 de 1.970.375 lei, procentual cu 161,24 % mai mari.

Compania a incheiat anul 2019 cu un profit de 124.107 lei.

Pana la aceasta data, societatea nu a inregistrat exporturi, dar continua testarile legate de exploatarea sistemului de productie combustibil apos in tari din Asia, Africa si America. Avand in vedere tendintele pietei internationale, acesta va sta la baza instalatiilor, utilizate pe scara industriala cat si casnica, admise in cel mai scurt timp de Comisiile Internationale, ca fiind nepoluante. Contractele de exploatare, in sistem de exclusivitate, vor asigura societatii ATLAS SA, surse suplimentare de venit extern.

#### **1.5.2. Evaluarea nivelului tehnic**

##### **➤ Activitati desfasurate de ATLAS SA**

Societatea se adreseaza si actioneaza pe piata interna si piata locala, avand dotarea corespunzatoare pentru a asigura o oferta competitiva.

Specializata in activitati de constructii civile si industriale, in transport rutier de marfuri, persoane si in reparatii de utilaje, ATLAS SA ofera beneficiarilor urmatoarele tipuri de activitatii :

- **Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale**
- **Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor**

- Constructia de poduri si tunele
- Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide
- Lucrari de pregatire a terenului
- Alte lucrari speciale de constructii
- Transport rutier de marfuri
- Transport de persoane
- Activitati de contractare, pe baze temporare, a personalului,

sustinite de un Sistem de Management Integrat de Calitate, Mediu si Sanatate si Securitate in Munca, implementat la toate nivelele companiei in conformitate cu Standardele Internationale ISO 9001 : 2008, ISO 14001 : 2011 si OHSAS 18001 : 2007.

Compania ATLAS participa la numeroase licitatii organizate la nivel local si national.

➤ **Piata de desfacere a lucrarilor si serviciilor**

**In domeniul constructiilor**

Asa cum am mai amintit, activitatile companiei se adreseaza pietii locale iar in ultima perioada si pietii nationale, fiind abordate lucrari si in exteriorul judetului.

**PORTOFOLIUL DE LUCRARI  
LUCRARI FINALIZATE ANII 2010-2019**

DENUMIREA LUCRARII	AMPLASAMENT / BENEFICIAR
Dezvoltarea infrastructurii tehnico-edilitare in Comuna Cudalbi, Jud. Galati	Comuna Cudalbi, Jud. Galati
Lucrari de constructie canalizare si statie de epurare in Com. Tulucesti, jud. Galati	Comuna Tulucesti, Judetul Galati
Prima infiintare retea apa uzata (canalizare si statii epurare), prima infiintare retea de alimentare cu apa (captare, depozitare, statie de tratare) si modernizare drumuri comunale in comuna Corni, Judetul Galati	Comuna Corni, Judetul Galati
Prima infiintare retea de apa uzata (canalizare si statii de epurare), modernizare drumuri comunale si achizitionarea de costume populare, realizate prin fonduri structurale, in comuna Certesti	Comuna Certesti, Judetul Galati
Realizare Utilitati Sala Sport Comuna Beresti Meria, Sat Balintesti, Judetul Galati	Comuna Beresti Meria, Judetul Galati
Reabilitarea si extinderea retelei de alimentare cu apa si canalizare in aglomerarea Adjud, Judetul Vrancea-LOT 1	Adjud, Judetul Vrancea / SC Compania de Utilitati Publice SA Focsani – Suc. Apa Canal Adjud
Modernizare Strazi Valea Orasului Lot 1 – Modernizare strazi Valea Orasului – etapa III (str. Gloriei, str. Sculpturii, str. Canalului, str. Vidra) si Modernizare Strazi Valea Orasului Lot 2 – Modernizare strazi Valea Orasului – etapa IV (str. Daciei, str. Salistei, str. Sulinei, str. Ghecet, str. Elicei), Modernizare strazi in municipiul Galati, asfaltare – etapa III (7 strazi cf. cerintelor din caietul de sarcini)	Galati, Judetul Galati / Municipiul Galati
Construirea sistemului de alimentare cu apa in Comuna Balasesti, judetul Galati	Comuna Balasesti Judetul Galati
Extinderea retelei de alimentare cu apa in satul Ciurestii Noi, comuna Balasesti, judetul Galati	Sat Ciurestii Noi, Comuna Balasesti Judetul Galati
Proiectare si executie Modernizare str. Traian intre Brailei si Metro (retele apa-canal) Obiectul II - Reabilitare retele de apa potabila si de canalizare str. Traian, tronson str. Dumbrava Rosie - Parc Rizer, inclusiv str. Al. Macelaru	Municipiul Galati
Amenajare santuri betonate in com. Foltesti, sat Stoicani, Jud. Galati	Comuna Foltesti, jud. Galati
Infiintare racorduri proprietati private la sistemul de canalizare existent in com. Foltesti, Jud. Galati	

**LUCRARI IN CURS DE EXECUTIE IN PERIOADA 2017 – 2020**

Lucrarile de constructii in curs de executie se realizeaza in asociere cu renumiti parteneri de afaceri in domeniul constructiilor si a proiectarii lucrarilor de constructii, si amintim : Obercons Comp SRL, Constructa Mecanique SRL, Atlas Management Trade ATL SRL, Rovis Lider SRL, SCP ELITE Consulting SRL, Dubacon Planex SRL, Proinstal SRL, Tancrad SRL, S&M Expert Project SRL, Ilaropec SRL-D, Moviland Met SRL, ConsumCoop Galati Societate Cooperativa.

Denumirea lucrarii	Autoritatea contractanta	Valoare lucrare - lei
Resistematizare rigola cimitir Stefan cel Mare	Municipiul Galati	637,712.00
Infiintarea retelei de canalizare ape uzate menajere si statie de epurare, in localitatea Foltesti, comuna Foltesti, judetul Galati	Comuna Foltesti, jud.Galati	1,012,054.00
Rețele de canalizare si statie de epurare, U.A.T comuna Ghidigeni, judetul Galati-februarie 2015	Comuna Ghidigeni, jud.Galati	778,260.00
Comenzi ocazionale de prestatii auto/urilaje pentru lucrari de investitii in ArcelorMittal Galati SA	ICMRS Galati	1,428,000.00
Amenajare extindere talcioc	Municipiul Galati	4,697,792.32
Proiectare si executie lucrari de constructii in cadrul proiectului Infiintare sistem de canalizare si statie de epurare apa uzata in comuna Scinteiesti, judetul Galati	Comuna Scinteiesti jud.Galati	16,135,831.89
Proiectare si executie lucrari de constructii in cadrul proiectului Infiintare sistem de canalizare si statie de epurare apa uzata in comuna Scinteiesti, judetul Galati	Comuna Scinteiesti jud.Galati	16,135,831.89
Extindere si modernizare, captare, aductiune si inmagazinare apa potabila in comuna Poiana	Com. Poiana, Judetul Galati	2,596,812.05
Executie lucrari pentru proiectul Extinderea retelei de canalizare si a statiei de epurare a apelor uzate in comuna Baleni, judetul Galati	Comuna Baleni judetul Galati	4,743,340.00
Realizare PT, DE, CS, lista cantitati, documentatii tehnice pentru avize si executia lucrarilor pentru obiectivul racorduri de canalizare imobile in com Vanatori	Com. Vanatori, Judetul Galati	2,834,418.64
Demolare cladire existenta si construire corp scoala cu clasele I-VIII in sat Fantanele, com.Scinteiesti, jud.Galati	Comuna Scinteiesti, judetul Galati	3,940,991.00
Servicii de transport apa cu cisterne	Gospodarie Urbana SA Galati	130,000.00
Amenajare artera de legatura intre B-dul Dunarea si B-dul Marii Uniri"	Municipiul Galati	4,352,053.99
Lucrari de modernizare (proiectare si executie) la locuri de joaca din Municipiul Braila (8 loturi)	Municipiul Braila	3.502.000.00
Proiectare si executie Construire Gradinita in comuna Alexandru Vlahuta, judetul Vaslui	Comuna Alexandru Vlahuta-Vaslui	1,399,939.80
Proiectare si executie Modernizare Scoala Gimnaziala ,Alexandru Vlahuta sat Alexandru Vlahuta, comuna Alexandru Vlahuta,		2,131,504.20
LOT 1 - Modernizare locuri de joaca – proiectare si executie – Mazepa I, bl Paltin 2, aferent bl G4	Municipiul Galati	222,136.26
LOT 2 - Modernizare locuri de joaca – proiectare si executie – Micro 17, bl K3		390,112.94
Servicii de proiectare si executie lucrari pentru obiectivul de investitiiModernizare drumuri in comuna Foltesti, judetul Galati	Comuna Foltesti, jud.Galati	1,392,246.45
<b>TOTAL LUCRARI IN CURS DE EXECUTIE</b>		<b>48.823.205,54</b>

**CONTRACT DE LUCRARI SEMNAT IN PERIOADA 01.01.2020 - 31.03. 2020**

Denumire contract de lucrari	Autoritatea contractanta	Valoare lucrare - lei
Lucrari pentru investitia Reparatii si intretinere drum comunal, comuna Frumusita, judetul Galati	Comuna Frumusita, jud.Galati	1.459.263,98

**PARTICIPARE LA LICITATII 2019 - 2020**

Stadiu : In evaluare

Denumire licitatie	Autoritatea contractanta	Valoare lucrare - lei
Proiectare si executie lucrari de constructie, a drumurilor in cadrul proiectului Modernizare strazi rurale in com.Ivesti, jud.Galati-etapa 1	Comuna Ivesti	3.536.624,07
Servicii de proiectare și execuție lucrări la obiectivul de investiții Reabilitarea Stadionului Municipal Progresul Braila	Municipiul Braila	4.948.407,31
Denumire licitatie	Autoritatea contractanta	Valoare lucrare - lei
Modernizarea rețelei de drumuri de interes local in comuna Foltesti, jud. Galati	Comuna Foltesti, jud.Galati	4.020.189,71
Proiectare si executie pentru investitia Asfaltare drumuri în comuna Frumusita, judetul Galati-lotul nr. 1 - DS 180	Comuna Frumusita, jud.Galati	679.708,05
Executie lucrari in cadrul proiectului Eficientizare energetica corp C3 Gradinita cu program prelungit nr.60 si internat LPS	Municipiul Braila	2.302.091,85
Servicii de proiectare faza II si executie lucrari in cadrul proiectului « Regenerare economica si sociala in zone marginalizate din Municipiul Braila -investitii in facilitati pentru agrement si locuri de joaca pentru copii	Municipiul Braila	5.924.829,89
<b>TOTAL PARTICIPARE LICITATII</b>		<b>21.411.850,88</b>

**Evolutia ponderii principalelor servicii in cifra de afaceri realizata de societate in ultimii trei ani, se prezinta astfel :**

Produse / servicii	2017	2018	2019
	ponderea in cifra de afaceri - %		
Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale	-	-	-
Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor	-	-	-
Lucrari de constructie a proiectelor utilitare pentru fluide	39,93	-	89,67
Alte lucrari speciale de constructii	6,40	-	-
Transporturi rutiere de marfuri	9,45	29,26	-
Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate	25,06	54,87	-
Transporturi urbane, suburbane si metropolitane	0,02	-	-
Alte activitati	19,14	15,87	10,33

**Concurenta**

Concurenta nu reprezinta in prezent un motiv de ingrijorare , datorita strategiei diversificarii economice ,adoptata de societate , in ultimul an , prin valorificarea resurselor existente.

## Concurența pe fiecare domeniu de activitate desfășurat de ATLAS

Domeniu de activitate desfășurat	Concurenți
- alte lucrări speciale de construcții (inchirieri utilaje)	Alt Stil SRL Galați, Tancrad SA Galați New Yorker SRL Galați, Integral SRL Galați, Anlansen SRL Galați
- lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale	Dafora SA Sibiu, Moldocor SA Piatra Neamț Urban Proiect SA Piatra Neamț, Cominco SA București
- lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide	Construcții Feroviare SA, Constructa Mecanique SRL Galați, Vega'93 SRL Galați, Tancrad SA Galați, Trans – Pec SA Galați, Euro – Pec SA Galați

### 1.5.3. Evaluarea activității de aprovizionare

Achizițiile privind asigurarea bazei tehnico-materiale au ca sursă piața internă.

Principiul "optimalitate/calitate/preț" a fost completat și de cel al termenelor de plată, care au fost negociate cu toți furnizorii, în intervalul 60 -120 zile sau chiar mai mult, prin plăți parțiale periodice, funcție de încasări.

Aprovizionarea a continuat să se facă de la furnizori specializați în domeniu, pe baza selecției de oferte, conform criteriilor de mai sus. Nu se înregistrează întârzieri sau neonorări în procesul de aprovizionare. Activitatea a fost restrânsă ca și sistem de operare, dar s-au menținut fazele de evaluare, selectare, printr-o aprovizionare strictă a necesarului. Criteriile de evaluare menținute: existența sistemului calității, nivelul calitativ al produsului, prețul produsului, respectarea termenului de livrare și termenul de plată.

În ceea ce privește stocul de materiale, acesta este ținut sub un control strict, variațiile acestuia putând fi cauzate de perioada scursă de la momentul aprovizionării și momentul punerii în opera a materialelor.

### 1.5.4. Evaluarea activității de vânzare

În anul 2019, ATLAS SA a înregistrat o cifră de afaceri 1.631.885 lei.

### 1.5.5. Evaluarea aspectelor legate de personal

Societatea are o preocupare deosebită pentru corelarea structurii pe specializări a personalului cu nevoile afacerii pe care o desfășoară.

Cheltuielile cu salariile efectuate de societate în anul 2019 au fost în sumă de 89.477 lei, din care 2.012 lei cheltuieli contribuție asiguratorie de muncă.

### 1.5.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității asupra mediului înconjurător

ATLAS SA deține Autorizația de Mediu nr. 2 / 2014 cu valabilitate până în anul 2024. Evaluarea cerințelor legate de mediu, cu aplicabilitate directă asupra activităților desfășurate de societate sunt cele referitoare la prestațiile de servicii cu autovehicule, utilaje și reparații.

Aceasta s-a materializat în anul 2019 prin Programul de Management de Mediu, prin care s-a evaluat:

- modul de realizare a gestionării deșeurilor;
- managementul utilitatilor și compararea consumului de utilități în raport cu programul stabilit;
- evaluarea periodică a conformității cu reglementările legislației de mediu și alte cerințe legale în vigoare;
- efectuarea periodică de analize de apă și emisii centrale termice, neînregistrându-se depășirea limitelor admisibile.

În anul 2019, nu s-au înregistrat incidente de mediu și nici de poluare a apelor uzate sau a aerului peste valorile maxime admise de legislația în vigoare.

Au fost menținute certificările de conformitate cu Standardele Internaționale de Calitate, Sănătate și Securitate Ocupațională și de Mediu.

Autorizația de mediu a fost suspendată pe o perioadă nedeterminată, pentru că nu mai desfășuram activități, care să intre sub incidența acesteia.



### 1.5.7. Evaluarea activitatii privind managementul riscului

Prin natura activitatii desfasurate, societatea este expusa unor riscuri variate, cu o importanta majora situandu-se riscul de lichiditate.

Compania isi desfasoara activitatea intr-o piata puternic concurentiala, evolutia pietei in toate aspectele avand un impact semnificativ asupra afacerilor sale.

ATLAS a adoptat un management al calitatii si mediului conform Standardelor Internationale ISO 9001 : 2008, ISO 14001 : 2004 si OHSAS 18001 : 2007, sistem care actioneaza pe folosirea celor mai bune practici in actul managerial.

#### ➤ Controlul intern si sistemul de gestionare a riscurilor

Pentru monitorizarea si masurarea nivelului la care activitatea economica si financiara se desfasoara conform normelor, principiilor, procedurilor si regulilor stabilite, controlul stabilit de managementul societatii se regaseste sub urmatoarele forme :

- autocontrolul;
- controlul ierarhic;
- controlul de gestiune si patrimonial – prin inventarierea anuala a activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- controlul financiar-contabil;
- auditul intern.

Sistemul de Management Integrat si-a adus o contributie relevanta la desfasurarea din punct de vedere operational a activitatii firmei.

Totodata, sistemul a condus la sporirea gradului de transparenta decizionala, la facilitatea analizei sistematice a pericolelor, riscurilor si incidentelor.

### 1.5.8. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

a) Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale comparativ cu aceeasi perioada a anilor anteriori – nu este cazul.

## 2. Activele corporale ale firmei

### 2.1. Terenuri si cladiri

In ceea ce priveste bunurile imobile din patrimoniul ATLAS, acestea reprezinta terenuri si constructii, in suprafata totala de 220.497,05 mp, din care suprafata construita 32.318,63 mp, parte din acestea asigurand realizarea obiectului de activitate al companiei.

Bunurile imobile sunt amplasate in Galati, in:

- sos.Smardan nr. 2, suprafata de 199.239,62 mp – locatie pentru sediul social, cladiri administrative si ateliere reparatii;
- str. Tecuci nr. 236, suprafata de 2.972,14 mp;
- str.Stadionului nr.9, suprafata de 7.369,53 mp;
- sat Costi, com.Vanatori, jud.Galati, suprafata de 10.915,76 mp, teren achizitionat in anul 2006, locatie in care s-a construit un Service modern.

La sediul social precum si in celelalte locatii sunt construite toate tipurile de facilitati pentru buna desfasurare a activitatii.

La 31.12.2013, s-au reevaluat cladirile, apartinand societatii, de catre un expert evaluator, in conformitate cu Ordinul nr. 3055/2009.

Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in aceasta categorie la valoarea lor justa, luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata.

### 2.2. Utilaje, echipamente si mijloace de transport

Pe langa terenuri si constructii, compania mai detine in proprietate utilaje, echipamente si mijloace de transport, necesare in activitatea de constructii si prestari servicii.

- transport – autobasculante, autobuze, trailere, remorci, etc. 128 unitati
- mecanizare in constructii – macarale, excavatoare, buldoexcavatoare, motostivuitoare, etc. 65 unitati

### 2.3. Categoria de imobilizari corporale

Denumire	Valoare bruta	Valoare neta	Grad de uzura %	Durata utila de viata estimata (ani)
Terenuri	7,792,808	7,792,808	0	0
Constructii	12,587,556	4,149,911	67.03	40
Instalatii tehnice, utilaje si mijloace de transport	19,724,303	43,718	99.78	04--12
Alte mijloace fixe	93,030	1,704	98.17	04--09
Imobilizari corporale in curs de executie	26,000,746	26,000,746	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>66,198,443</b>	<b>37,988,887</b>		

### 3. Piata valorilor mobiliare emise de societate

#### 3.1. Piata din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise

Actiunile de pe piata Rasdaq au fost suspendate de la tranzactionare cu data de 17.01.2014, odata cu intrarea firmei in procedura insolventei. Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta in conditiile legii, de catre societatea de Registru Independent S.C. Depozitarul Central SA. Societatea are un capital social de 5.011.626,6 lei impartit in 50.116.266 actiuni cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

#### 3.2. Politica societatii comerciale cu privire la dividende

Evolutia situatiei financiare ai societatii, cauzata de criza economica, nu a permis acordarea de dividende in ultimii ani.

#### 3.3. Activitati ale societatii de achizitionare a propriilor actiuni

Pana la data de 31.12.2019 societatea nu a efectuat achizitii de actiuni proprii.

3.4. Precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale – Nu este cazul.

3.5. Prezentarea modului in care societatea isi achita obligatiile fata de detinatorii de obligatiuni si / sau alte titluri de creanta emise de societate

ATLAS SA nu a emis obligatiuni si / sau alte titluri de creanta, neavand astfel de obligatii.

### 4. Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB" intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora. Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de ATLAS SA Galati au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai societatii si de crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali. O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar ATLAS SA Galati urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul 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	Prin Hotararea Civila nr. 5/2014 pronuntata de catre Tribunalul Galati la data de 07.01.2014 in dosarul nr. 8900/121/2013, instanta in temeiul art.32 alin. 1 din Legea nr.85/2006 a dispus deschiderea procedurii generale de insolventa a SC ATLAS SA Galati, desemnand, in temeiul art.34 din Legea nr.85/2006 administrator judiciar pe SALINA 2000 SPRL GALATI. In prezent ne aflam in perioada de observatie, iar activitatea societatii se desfasoara conform prevederilor Legii nr.85/2006 privind procedurile generale de insolventa si sub supravegherea
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	Administratorului Judiciar SALINA 2000 SPRL GALATI. Mandatul administratorilor statutari a incetat la data de 18.02.2014, data la care a fost numita dna Elena Costin in calitate de Administrator Special, care este imputernicita de Adunarea Generala a Actionarilor sa efectueze acte de administrare ale ATLAS SA. Administratorul Special indeplineste si atributiile Directorului General. Majoritatea aspectelor relevante de guvernanta corporativa prevazute de Codul de Guvernanta Corporativa nu sunt aplicabile societatii in procedura insolventei.
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	
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.		x	
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel putin toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.	x		

<p><b>B.1.</b> 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.</p>		x	<p>NU (Explicatia de la sectiunea A).</p>
<p><b>B.2.</b> 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.</p>		x	<p>In prezent, societatea nu are un departament de audit intern.</p>
<p><b>C.1.</b> 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.</p>		x	<p>Fiind in procedura de insolventa, societatea nu are implementata o politica de remunerare.</p>
<p><b>D.1</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a 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.</p>		partial	<p>Relatia cu investitorii este asigurata prin persoana desemnata din cadrul secretariatului. Pe pagina de internet <a href="http://www.atlas-sa.ro">www.atlas-sa.ro</a>, societatea are sectiuni in limba romana</p>
<p><b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare. <b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare. <b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice. <b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor : ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.</p>	x		<p>informarii investitorilor, denumite RELATIA CU INVESTITORII, incluzand : Regulamente, Act Constitutiv, Rapoarte curente, Rapoarte periodice, AGA, Calendar de comunicare Financiara, Evenimente Corporative, Alte informatii, Persoana de contact. In curs de implementare se afla sectiunea in limba engleza.</p>
<p><b>D.1.5.</b> 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. <b>D.1.6.</b> 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.</p>		x	<p>Nu este cazul, avand in vedere intrarea in procedura de insolventa.</p>

D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa 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		Relatia cu investitorii este asigurata prin persoana desemnata din cadrul secretariatului.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividende a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividende trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	Nu este cazul, avand in vedere intrarea in procedura de insolventa.
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 (as-numitele 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	
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.		partial	In curs de implementare se afla sectiunea in limba engleza.
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		

## 5. Conducerea societatii

### 5.1. Lista administratorilor

Administrator Special : Costin Elena

La data de 19.12.2013 s-a formulat catre Tribunalul Galati, cererea de deschidere a procedurii de insolventa a societatii, cu propunere de reorganizare in baza unui plan.

Prin Hotararea Civila nr. 5/2014 pronuntata de catre Tribunalul Galati la data de 07.01.2014 in Dosarul nr. 8900/121/2013, instanta in temeiul art.32 alin. 1 din Legea nr.85/2006 dispune deschiderea procedurii generale de insolventa a SC ATLAS SA Galati, desemnand, in temeiul art.34 din Legea nr.85/2006 administrator judiciar pe SALINA 2000 SPRL GALATI.

In conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006, s-a convocat in data de 18.02.2014 Adunarea Generala a Actionarilor, iar prin Hotararea nr. 1/18.02.2014 s-a numit administrator special d-na Elena Costin.

Odata, cu numirea administratorului special, mandatul administratorilor statutari numiti prin Hotararea AGA nr. 3/20.04.2011 a incetat cu aceeasi data, respectiv 18.02.2014.

Pana la acesta data nu au fost inregistrate modificari cu privire la administratori.

**5.1.1. CV (nume, prenume, varsta, calificare, experienta profesionala, functia si vechimea in functie)**

Nume, prenume	Varsta	Calificarea	Experienta profesionala	Vechime in functie
Costin Elena	56	Studii superioare tehnice si juridice Specializari/perfectionari ➤ Marketing, management, consulting Bucuresti ➤ Tehnica negocierilor - Galati ➤ Expeditii, tehnici si operatiuni vamale – Galati ➤ Operatiuni bancare si instrumente de decontari interbancare - Galati	➤ Tehnician Mehid Galati ➤ Inginer Mehid Galati ➤ Sef birou Mehid Galati ➤ Director Marketing Mehid Galati ➤ Director executiv Combi Group Expedition Galati ➤ Director General Brokercombi Galati ➤ Director Comercial Data Land Galati ➤ Administrator Data Consult Galati ➤ Membru CA – ATLAS SA	7 ani Administrator Special  20 ani Director General

**5.1.2. Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator – nu este cazul.**

**5.1.3. Participarea administratorului la capitalul societatii – nu este cazul.**

**5.1.4. Lista persoanelor afiliate societatii – SC Data Consult SRL Galati; SIF Moldova.**

**5.2. Lista membrilor conducerii executive**

In anul de raportare, conducerea executiva a fost asigurata de catre :

Director General	Costin Elena
Director Economic	Pantazi Laurentia
Director Operatiuni si Tranzactii	Ovidiu Cernega
Director Management Integrat	Ciuntu Sorin George

Activitatea de audit financiar este prestata de catre SC TRUST AUDITOR SRL, cu sediul in Galati, str. Traian nr.324A, Corp C1, camera 1, CUI 33215332, inregistrata la ORC sub nr. J/17/627/2014, autorizatie auditor financiar nr. 1223/2014, reprezentata legal de d-l Valentin Zaharia, CNP 1690611170421, posesor al CI seria GL nr. 616338, eliberata la data de 07.06.2009, nascut in mun.Galati, jud.Galati, cu domiciliul in mun.Galati, jud. Galati, str. Traian nr. 324A.

**5.2.1. Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva**

Toti directorii au incheiate contracte de mandat, pe o durata de 4 ani.

**5.2.2. Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive - nu este cazul.**

**5.2.3. Participarea persoanei respective la capitalul societatii - nu este cazul.**

**5.3. Pentru toate persoanele prezentate la 5.1. și 5.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului**

De la data alegerii/numirii nici una din persoanele prezentate la 5.1. si 5.2. nu au avut litigii si nu au fost implicate in anumite proceduri administrative cu societatea.

Nu s-au inregistrat evenimente si/sau actiuni care sa puna la indoiala capacitatea respectivelor persoane de a-si indeplini sarcinile ce le au de rezolvat in cadrul societatii, potrivit cu functia si/sau calitatea in care si-au desfasurat sau isi desfasoara activitatea.

## 6. Situatia financiar - contabila

### 6.1. Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
<b>TOTAL ACTIVE, din care :</b>	<b>58,239,224</b>	<b>56,412,166</b>	<b>56,919,041</b>
<b>A. Active imobilizate</b>	39,234,220	38,338,262	38,002,373
<b>B. Active circulante – total, din care :Active circulante – total, din care :</b>	19,005,004	18,073,904	18,916,668
stocuri	1,227,800	1,227,158	909,743
creante	<b>17,603,401</b>	<b>16,690,354</b>	17,872,809
casa si conturi la banci, investitii pe termen scurt	173,803	156,392	134,116
<b>C. Cheltuieli in avans</b>	0		0
<b>TOTAL PASIV, din care :</b>	<b>58,239,224</b>	<b>56,412,166</b>	<b>56,919,041</b>
<b>D. Datorii curente</b>	48,009,238	46,106,312	46,489,080
<b>E. Datorii pe termen lung</b>	58,753	30,242	30,242
<b>F. Venituri in avans</b>	376	0	0
<b>G. TOTAL CAPITAL PROPRIU, din care :</b>	<b>10,170,857</b>	<b>10,275,612</b>	<b>10,399,719</b>
capital social	5,011,627	5,011,627	5,011,627
rezerve din reevaluare	8,256,964	8,256,964	8,256,964
rezerve	17,134,247	17,134,247	17,134,247
rezultatul exercitiului	-1,137,361	104,755	124,107
rezultatul reportat	-19,094,620	-20,231,981	-20,127,226
repartizarea profitului (-)			

#### ➤ ANALIZA ACTIVULUI – valoare totala 56.919.041

##### ▷ ACTIVE IMOBILIZATE 38.002.373, din care :

###### Imobilizari corporale

Se constituie din terenuri, cladiri si mijloace fixe.

Ultima reevaluare a cladirilor s-a efectuat la sfarsitul anului 2016.

Valoarea justa a cladirilor si terenurilor corespunde cu valoarea de piata si a fost determinata de evaluatori autorizati, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluari in situatiile financiare ale exercitiului financiar 2013.

In structura, din totalul imobilizarilor corporale de 37.988.887 lei, terenurile si constructiile sunt in valoare de 11.942.719 lei si reprezinta 31,44 %, iar instalatiile tehnice si mijloacele de transport sunt in valoare de 91.326 lei, reprezentand 0,24 %.

###### Imobilizari financiare

In bilant au fost evidentiata imobilizari financiare in suma de 13.486 lei, cu scadenta mai mare de 1 an, concretizate in garantii acordate unor clienti pentru lucrarile executate.

**5 ACTIVE CIRCULANTE**

	An 2018	An 2019
Stocuri	1,227,158	909,744
Creante	16,690,354	17,872,809
Casa si conturi la banci	156,392	134,116
<b>TOTAL</b>	<b>18,073,904</b>	<b>18,916,668</b>

Stocurile au inregistrat o scadere in anul 2019 cu 317.414 lei, reprezentand materiale de constructii achizitionate in vederea punerii in opera in santierele de constructii.

Soldul creantelor este mai mare cu de 1.182.455 lei.

Pentru "clientii in litigiu" s-au inregistrat deprecieri si ajustari.

Disponibilitatile in cont, la finele anului 2019, sunt de 134.116 lei.

➤ **ANALIZA PASIVULUI – valoare totala 56.919.041**

➤ **Capitaluri proprii - valoare totala 10.399.719**

	2019	2018	2017
<b>TOTAL</b>	<b>10,399,719</b>	<b>10,275,612</b>	<b>10,170,857</b>
- capital social	5,011,627	5,011,627	5,011,627
- rezerve legale	425,022	425,022	425,022
- rezerve din reevaluare	8,256,964	8,256,964	8,256,964
- alte rezerve	16,709,225	16,709,225	16,709,225
Rezultatul exercitiului	124,107	104,755	-1,137,361
rezultatul reportat	-20,127,226	-20,231,981	-19,094,620
Repartizarea profitului (-)			

**6.2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI**

Principalii indicatori economico-financiari realizati in perioada 2017 – 2019

Denumire indicator	AN 2017	AN 2018	AN 2019
<b>Venituri totale</b>	<b>1,888,157</b>	<b>2,075,130</b>	<b>2,933,112</b>
Venituri din exploatare, din care :	1,887,842	2,075,083	2,933,095
- Cifra de afaceri	1,630,722	120,292	1,631,885
Venituri financiare	315	47	17
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>3,025,518</b>	<b>1,970,375</b>	<b>5,147,399</b>
Cheltuieli din exploatare, din care :	3,024,110	1,970,375	2,809,005
- cheltuieli materiale	2,869	113	919
- cheltuieli cu personalul (inclusiv tichete de masa)	291,004	115,296	91,489
ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	509,891	368,907	654,620
- ajustari privind activele circulante			
- alte cheltuieli de exploatare (prestari servicii terti, taxe, etc.)	2,220,346	1,319,228	1,915,340
Cheltuieli financiare	1,408	0	0
Rezultatul din exploatare	-1,136,268	104,708	124,090
Rezultatul financiar	-1,093	47	17
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>-1,137,361</b>	<b>104,755</b>	<b>124,107</b>
<b>REZULTATUL NET</b>	<b>-1,137,361</b>	<b>104,755</b>	<b>124,107</b>



## CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri realizata in anul 2019 a fost de 1.631.885 lei.

Valoric, cifra de afaceri are urmatoarea structura :

Venituri din prestari servicii, din care :	<b>1.631.885</b>
lucrari de constructii	1.463.428
transport de marfa si calatori	0
venituri din vanzarea marfurilor	0
venituri din chirii	0
venituri din alte activitati	168.457

### 6.3. Indicatorii economico – financiari

➤ Indicatorii lichiditatii, solvabilitatii si finantarii societatii

INDICATOR	Algoritm de calcul	2017	2018	2019	Marimea ideala
Rata lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	0,40	0,40	0,40	1,2 – 1,8
Rata lichiditatii imediate(testul acid)	Active curente – Stocuri / Datorii curente	0,36	0,37	0,39	0,5 – 1
Rata solvabilitatii patrimoniale	(Capitaluri proprii /Total pasiv) x 100	19,35	17,46	18,17	> 30 %
Gradul de indatorare	Datorii totale /Capitaluri proprii	4,17	4,17	4,47	< 1
Structura finantarii	Capital permanent /Active imobilizate	0,29	0,26	0,27	> 1
Autonomia financiara	(Capitaluri proprii /Capital permanent) x 100	99,43	99,43	99,71	> 50 %

➤ Indicatorii de activitate (gestiune)

INDICATOR	Algoritm de calcul	2017	2018	2019
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,04	0,03	0,04
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Active totale	0,03	0,02	0,03

### 6.3. Repartizarea profitului – in scopul acoperirii pierderii din anii precedent.

ADMINISTRATOR SPECIAL,

ELENA COSTIN



- a) Actele constitutive ale emitentului ASTLAS SA, daca acestea au fost modificate in anul pentru care se face raportarea - nu este cazul.
  
- b) Actele de demisie/demitere, daca au existat astfel de situatii in randul membrilor administratiei, conducerii executive, cenzorilor - nu este cazul.
  
- c) Lista filialelor emitentului ATLAS SA si entitatilor controlate sau care controleaza emitentul – nu este cazul.

**Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor**

**24 aprilie 2020**

**R A P O R T U L**

**ADMINISTRATORULUI SPECIAL**

**- AN 2019 -**

## CUPRINS

### 1. Analiza activitatii

- 1.1. Data infiintarii si date de identificare
- 1.2. Descrierea activitatii de baza
- 1.3. Fuziuni si reorganizari semnificative
- 1.4. Achizitii / instrainari de active
- 1.5. Principalele rezultate ale evaluarii activitatii
  - 1.5.1. Evaluare generala
  - 1.5.2. Evaluarea nivelului tehnic
  - 1.5.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare
  - 1.5.4. Evaluarea activitatii de vanzare
  - 1.5.5. Evaluarea aspectelor legate de personal
  - 1.5.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii asupra mediului inconjurator
  - 1.5.7. Evaluarea activitatii privind managementul riscului
  - 1.5.8. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

### 2. Actiunile corporale ale societatii

- 2.1. Terenuri si cladiri
- 2.2. Utilaje, echipamente si mijloace de transport
- 2.3. Categoria de imobilizari corporale

### 3. Piata valorilor mobiliare emise de societate

- 3.1. Piata din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise
- 3.2. Politicile societatii comerciale cu privire la dividende
- 3.3. Activitati ale societatii de achizitionare a propriilor actiuni
- 3.4. Precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale
- 3.5. Prezentarea modului in care societatea isi achita obligatiile fata de detinatorii de obligatiuni si / sau alte titluri de creanta emise de societate

### 4. Guvernanta Corporativa

### 5. Conducerea societatii

#### 5.1. Lista administratorilor

- 5.1.1. CV (nume, prenume, varsta, calificare, experienta profesionala, functia si vechimea in functie)
- 5.1.2. Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator
- 5.1.3. Participarea administratorului la capitalul societatii
- 5.1.4. Lista persoanelor afiliate societatii

#### 5.2. Lista membrilor conducerii executive

- 5.2.1. Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva
- 5.2.2. Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive
- 5.2.3. Participarea persoanei respective la capitalul societatii

5.3. Pentru toate persoanele prezentate la 5.1. și 5.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

### 6. Situatia financiar - contabila

- 6.1. Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii
- 6.2. Contul de profit si pierderi si gradul de realizare al Bugetului de Venituri si Cheltuieli
- 6.3. Indicatori economico-financiar
- 6.4. Repartizarea profitului

Structura Raportului respecta prevederile Regulamentului ASF nr. 5/2018, anexa nr.15.

Situatiile financiare pentru anul 2018 sunt conforme cu Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conform cu Directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

## 1. Analiza activitatii

### 1.1. Data infiintarii si date de identificare

Societatea ATLAS a fost infiintata in anul 1977, sub denumirea I.U.G.C. (Intreprinderea de Utilaje Grele pentru Constructii) Galati.

Compania a fost inregistrata ca societate pe actiuni, cu denumirea prezenta de ATLAS SA, in urma reorganizarii si restructurarii activitatii, in anul 1991.

Pentru exercitiul financiar an 2019.

➤	Data raportului	31.12.2019
➤	Denumirea societatii	ATLAS SA
➤	Sediul social	Galati, Soseaua Smardan nr.2
➤	Numar telefon / fax	0236 448114 / 448113
➤	Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului	RO 1633833
➤	Numar de ordine in Oficiul Registrului Comertului Galati	J/17/14/1991
➤	Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise :Bursa de Valori Bucuresti, (actiunile sunt suspendate – procedura insolventei)	
➤	simbol ATLK	

Avand in vedere prevederile Legii nr. 151/2014 referitoare la clarificarea statutului juridic al actiunilor tranzactionate pe piata Rasdaq, intrata in vigoare la data de 27.10.2014, in data de 19.02.2015 a avut loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor (AGEA), ocazie cu care actionarii au luat cunostinta de Raportul privind cadrul juridic aplicabil tranzactionarii actiunilor pe o piata reglementata, respectiv a tranzactionarii intr-un cadru alternativ de tranzactionare (ATS), precum si cu privire la pietele reglementate si sistemele alternative de tranzactionare pe care pot fi tranzactionate actiunile societatii.

In cadrul sedintei AGEA, s-a aprobat admiterea la tranzactionare a actiunilor emise de societate in cadrul Sistemului Alternativ de Tranzactionare (ATS) administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA.

In conformitate cu legislatia in vigoare a fost incheiat contractul de prestari servicii pentru listare pe sistemul alternativ de tranzactionare nr.1118/14.05.2015 cu consultantul EstInvest SA Focsani.

Consultantul a transmis catre Bursa de Valori Bucuresti SA cererea de admitere inregistrata sub nr.1135/15.05.2015 impreuna cu memorandumul de prezentare si documentatia aferenta.

Bursa de Valori Bucuresti SA a emis Decizia nr.545/26.05.2015 privind acordul de principiu in vederea admiterii la tranzactionare a actiunilor emise de ATLAS SA in cadrul Sistemului Alternativ de Tranzactionare (ATS) administrat de BVB, iar prin adresa nr.19038/24.06.2015, Autoritatea de Supraveghere Financiara a transmis admiterea la tranzactionare a actiunilor emise de ATLAS SA prin decizia nr.1380/24.06.2015.

➤ Capitalul social subscris si varsat 5.011.626,60 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :

➤ valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei;

➤ actiunile societatii sunt nominative si dematerializate;

➤ evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta, in conditiile legii, de SC Depozitarul Central SA Bucuresti.

### 1.2. Descrierea activitatii de baza

ATLAS a continuat liniile clasice de dezvoltare si a extins activitatea cu altele noi in portofoliu, in asociere/ colaborare, cu firme de profil. Printre acestea, amintim :

- utilitare pentru fluide ( alimentari, captari, aductiuni, inmagazinari –apa potabila ; evacuari, statii de epurare, grupuri pompare. Etc. );

- drumuri comunale, locale, autostrazi, amenajari parcuri, parcuri, etc.;

- lucrari civile (modernizari gradinite , scoli, etc.);

- poduri si tunele;

- resistemizari drumuri si obiective ;
- modernizari drumuri, locuri de joaca , parcuri;
- pregatire a terenurilor, resistemizari;
- transporturi rutiere de marfuri si calatori;
- intretinere si reparatii auto si utilaje;
- modernizare obiective si operare logistica in diverse locatii de pe platforma Liberty GALATI SA, in contracte cu terti prestatori;
- servicii de transport apa cu cisterne, beneficiar Gospodarie Urbana SA Galati;

Se continua proiectele, prin acordurile internationale incheiate, pentru valorificarea combustibilului apos, prin intermediul partenerului Network Consultancy Services LLC. Valorificarea, prin instalatii de incalzire casnice si industriale in Asia a fost extinsa si in America, avand in vedere cererea inregistrata in anul 2019 .Rezultatele inregistrate , pe sistemele de testare – omologare vor fi promovate pentru consumul industrial si cel casnic extins, in aceste tari.

A fost initiat proiectul de autorizare a anumitor spatii in vederea sistematizarii si agreearii anumitor spatii pentru depozitare si antrepozitare vamala / fiscala (functie de noile reglementari in domeniu) pentru depozitare materii prime, materiale, marfuri vrac / ambalate.

Suntem in faza de proiectare si autorizare a unui spatiu pentru depozitare temporara deseuri, cu posibilitatea de valorificare a acestora prin brokeri, pana la faza de eliminare, contribuind astfel la ecologizarea zonei de sud-est a Romaniei, deficitara la acest capitol al protejarii mediului inconjurator.

Exista propuneri venite de la firme interne si externe - in etapa de analiza - pentru dezvoltarea de noi afaceri, pe spatiile deschise / inchise, in colaborare sau prin inchiriere .

Continuam promovarea spatiilor pentru valorificarea lor prin inchiriere / vanzare.

Simultan, are in derulare proiecte de rentabilizare a anumitor sectoare de activitate pentru beneficiari locali.

### 1.3. Fuziuni si reorganizari semnificative

Pe parcursul anului 2019, societatea nu a inregistrat fuziuni.

**Informatii referitoare la societatile in care ATLAS detine parti sociale / actiuni – Nu este cazul.**

### 1.4. Achizitii / instrainari de active

In anul 2019, ATLAS nu a efectuat achizitii/ instrainari de active .

### 1.5. Principalele rezultate ale evaluarii activitatii

#### 1.5.1. Evaluare generala

Compania este in etapa de reorganizare judiciara anul doi, respectand planul asa cum a fost intocmit, cu reconsiderarea tuturor oportunitatilor de obtinere a veniturilor necesare continuarii activitatii economice, achitarii cheltuielilor curente si a creditorilor, asa cum am aratat, conform programului adoptat de adunarea creditorilor. Compania a mentinut numarul personalului, doar in limita necesarului de functionare, la capacitatea propusa. Masurile luate anterior, cu privire la externalizarea anumitor servicii au fost mentinute. Politica firmei ATLAS SA de asociere in domeniul constructiilor a asigurat participarea la licitatiile locale si nationale. Avand in vedere experienta organizatorica in santierele de lucru si-a mentinut, ca profil, activitatea de management si asistenta tehnica pe lucrarile de constructii.

Componenta activitatii in constructii a fost stationara, din punct de vedere al finantarilor. Sistarea platilor de catre Ministerele finantatoare a fost facuta pe o perioada mai scurta, incepand din luna noiembrie 2019 pana in luna martie 2020. La data prezentei, starea de urgenta existenta pe plan national, cat si mondial creeaza o incertitudine, dar speram ca singura activitate care poate continua putand fi asigurata si componenta sociala a izolarii personalului, sa fie mentinuta si finantata ritmic , conform situatiilor de lucrari.

Chiar daca au fost achitate partial anumite lucrari, in continuare sunt inregistrate suspendari ale platilor de catre Autoritatile Contractante (primarii). Proiectele si respectiv caietele de sarcini ale lucrarilor incepute nu sunt corelate, intotdeauna cu modificarile legislative si situatiile din teren, motiv care genereaza intarzieri in predarea situatiilor de lucrari executate si receptionate pe teren. Se cunoaste ca orice intarziere pe santierele de constructii genereaza costuri suplimentare care diminueaza rata profitului si implicit cash-flowul necesar continuarii activitatii.

Firma adapteaza parte din aceste probleme si asigura resursele necesare derularii proiectelor, cu respectarea conditiilor de cantitate, calitate si termene de executie.

In conformitate cu planul de reorganizare a societatii aprobat in anul 2018, ATLAS SA a corelat datoriile, din punct de vedere financiar –contabil, cu prevederile acestuia.

S-a aplicat si respectat programul din planul de reorganizare si cu privire la plata ratelor scadente, conform planului de distributie. Pana la data intocmirii prezentului raport au fost achitate integral ratele la datele scadente, beneficiar fiind creditorul ANAF, caruia i s-au virat integral prin cele sase rate creanta garantata, ramanand in continuare doar creanta bugetara.

Facem mentiunea ca de la deschiderea procedurii insolventei 2013 si pana in prezent nu au fost instrainate bunuri in perioada procedurii de insolventa, prin vanzare sau alte forme contractuale.

Procesele aflate pe rolul instantelor, solutiile obtinute in dosarele asociate sunt :

Singurele procese aflate pe rol au ca obiect diverse contestatii ale creditorului KRUK ROMANIA SRL, cu care, dealtfel, asa cum mentionam, suntem in etapa de negociere a unui contract de tranzactie, in scopul rezolvarii amiabile a contestatiilor si ulterior, iesirea din insolventa.

In acest sens, putem exemplifica din cele opt dosare, pe cele mai importante 8900/121/2013/a8 si 8900/121/2013/a9.

#### Dosar nr.8900/121/2013/a8

Impotriva hotararii adunarii creditorilor consemnata prin procesul verbal nr.281/19.03.2018 prin care creditorii si-au exprimat votul cu privire la planul de reorganizare propus de debitor, creditoarea InvestCapital Ltd a formulat contestatie. La termenul din data de 17.10.2018 a fost respinsa cererea de interventie accesorie formulata de intervenienta Costin Elena si s-a acordat termen de fond la data de 11.12.2018. La acest termen, instanta a suspendat judecata cauzei pana la solutionarea definitiva a dosarului nr.8900/121/2013/a7. Invest Capital LTD a formulat cerere de indreptare eroare materiala a Incheierii pronuntate la data de 11.12.2018. Cererea a fost admisa iar prin Incheierea pronuntata la data de 21.01.2019 s-a dispus indreptarea erorii materiale strecurate in sensul ca in practica Incheierii amintite se va mentiona corect " *Reprezentantul contestatoarei a precizat ca nu este de acord cu suspendarea cauzei,....* ". Cauza a fost repusa pe rol si prin Sentinta nr.445/22.11.2019 contestatia a fost respinsa ca nefondata. La data de 12.12.2019, Kruk Romania SRL a formulat apel, inregistrat pe rolul Curtii de Apel Galati, fara termen de judecata stabilit la acest moment.

#### Dosar nr.8900/121/2013/a9

Prin Sentinta civila nr.170/06.06.2018 pronuntata de catre judecatorul sindic in dosarul nr.8900/121/2013, s-a confirmat planul de reorganizare a societatii Atlas SA Galati si s-a dispus reorganizarea activitatii acesteia pe baza planului. Impotriva acestei hotarari, creditoarea InvestCapital Ltd a formulat apel solicitand: suspendarea hotararii pana la judecarea apelului declarat, anulara hotararii atacate si trimiterea cauzei spre rejudecare iar pe fondul cauzei respingerea confirmarii planului de reorganizare a societatii Atlas SA.

Creditoarea Invest Capital Ltd a formulat si cerere de suspendare provizorie a executarii Sentintei civile nr.170/06.06.2018, cerere inregistrata pe rolul Curtii de Apel Galati – dosar nr.367/44/2018. Prin Incheierea pronuntata la data de 28.06.2018 a fost respinsa ca inadmisibila cererea de suspendare provizorie a executarii sentintei civile nr. 170/06.06.2018 si s-a dispus restituirea cautiunii in cuantum de 1.000 lei, consemnata de Kruk Romania SRL pentru dosarul nr.367/44/2018 al Curtii de Apel Galati.

La termenul din data de 03.10.2018 creditoarea InvestCapital Ltd a formulat cerere prin care a solicitat instantei sesizarea ICCJ pentru pronuntarea unei hotarari prealabile pentru dezlegarea unor chestiuni de drept, cu privire la interpretarea dispozitiilor art.101 prin raportare la art.15 si art.75 din Legea nr.85/2006, art.32 alin.(2) raportat la art.61 si art.62 din Legea nr.85/2006. La termenul din data de 28.11.2018 s-a admis cererea formulata de catre apelantul-creditor InvestCapilat Ltd si s-a dispus suspendarea judecarii cauzei pana la solutionarea definitiva a dosarului nr.8900/121/2013/a7. Cauza a fost repusa pe rol si s-a acordat termen la data de 17.04.2019 cand s-a introdus in cauza noul apelant Kruk Romania SRL. La termenul din 08.05.2019 s-a dispus suspendarea judecarii cauzei pana la solutionarea definitiva a dosarului nr.8900/121/2013/a8.

### **Dosarul nr.8900/121/2013 - procedura insolventei**

Avand in vedere articolului 42 alin. 6 din Decretul nr. 195/16.03.2020 privind instituirea starii de urgenta, emis de Presedintele Romaniei, publicat in Monitorul Oficial al Romaniei nr. 212/16.03.2020, Partea I, cat si Decretul nr. 240/14.04.2020 publicat in Monitorul Oficial al Romaniei nr. 311/14.04.2020, Partea I, Tribunalul Galati a suspendat de drept solutionarea tuturor cauzelor (cu exceptia celor urgente). In temeiul dispozitiilor art.42 alin. 8 din Decretul nr. 195/16.03.2020, dupa incetarea starii de urgenta, judecarea procesului se va relua din oficiu, in termen de 10 zile, prin fixarea altui termen de judecata.

Veniturile totale realizate in anul 2019 au fost de 2.933.112 lei, fata de 2.075.130 lei inregistrate in 2018, in crestere cu 41,35 %, iar cifra de afaceri de 1.631.885 lei.

Pentru realizarea veniturilor in anul 2019, cheltuielile totale au fost de 5.147.399 lei comparativ cu valoarea inregistrata in anul 2018 de 1.970.375 lei, procentual cu 161,24 % mai mari.

Compania a incheiat anul 2019 cu un profit de 124.107 lei.

Pana la aceasta data, societatea nu a inregistrat exporturi, dar continua testarile legate de exploatarea sistemului de producere combustibil apos in tari din Asia, Africa si America. Avand in vedere tendintele pietei internationale, acesta va sta la baza instalatiilor, utilizate pe scara industriala cat si casnica, admise in cel mai scurt timp de Comisiile Internationale, ca fiind nepoluante. Contractele de exploatare, in sistem de exclusivitate, vor asigura societatii ATLAS SA, surse suplimentare de venit extern.

### **1.5.2. Evaluarea nivelului tehnic**

#### **➤ Activitati desfasurate de ATLAS SA**

Societatea se adreseaza si actioneaza pe piata interna si piata locala, avand dotarea corespunzatoare pentru a asigura o oferta competitiva.

Specializata in activitati de constructii civile si industriale, in transport rutier de marfuri, persoane si in reparatii de utilaje, ATLAS SA ofera beneficiarilor urmatoarele tipuri de activitatii :

- **Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale**
- **Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor**
- **Constructia de poduri si tunele**
- **Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide**
- **Lucrari de pregatire a terenului**
- **Alte lucrari speciale de constructii**
- **Transport rutier de marfuri**
- **Transport de persoane**
- **Activitati de contractare, pe baze temporare, a personalului,**

sustinite de un Sistem de Management Integrat de Calitate, Mediu si Sanatate si Securitate in Munca, implementat la toate nivelele companiei in conformitate cu Standardele Internationale ISO 9001 : 2008, ISO 14001 : 2011 si OHSAS 18001 : 2007.

Compania ATLAS participa la numeroase licitatii organizate la nivel local si national.



# ATLAS SA GALATI

## Piata de desfacere a lucrarilor si serviciilor In domeniul constructiilor

Așa cum am mai amintit, activitățile companiei se adresează pieții locale iar în ultima perioadă și pieții naționale, fiind abordate lucrări și în exteriorul județului.

### PORTOFOLIUL DE LUCRARI LUCRARI FINALIZATE ANII 2010-2019

DENUMIREA LUCRĂRII	AMPLASAMENT / BENEFICIAR
Dezvoltarea infrastructurii tehnico-edilitare în Comuna Cudalbi, Jud. Galați	Comuna Cudalbi, Jud. Galați
Lucrări de construcție canalizare și stație de epurare în Com. Tulucești, jud. Galați	Comuna Tulucești, Județul Galați
Prima înființare rețea apă uzată (canalizare și stații epurare), prima înființare rețea de alimentare cu apă (captare, depozitare, stație de tratare) și modernizare drumuri comunale în comuna Corni, Județul Galați	Comuna Corni, Județul Galați
Prima înființare rețea de apă uzată (canalizare și stații de epurare), modernizare drumuri comunale și achiziționarea de costume populare, realizate prin fonduri structurale, în comuna Certesti	Comuna Certesti, Județul Galați
Realizare Utilități Sala Sport Comuna Beresti Meria, Sat Balintesti, Județul Galați	Comuna Beresti Meria, Județul Galați
Reabilitarea și extinderea rețelei de alimentare cu apă și canalizare în aglomerarea Adjud, Județul Vrancea-LOT 1	Adjud, Județul Vrancea / SC Compania de Utilități Publice SA Focsani – Suc. Apa Canal Adjud
Modernizare Strazi Valea Orasului Lot 1 – Modernizare strazi Valea Orasului – etapa III (str. Gloriei, str. Sculpturii, str. Canalului, str. Vidra) și Modernizare Strazi Valea Orasului Lot 2 – Modernizare strazi Valea Orasului – etapa IV (str. Daciei, str. Salistei, str. Sulinei, str. Ghecet, str. Elicei), Modernizare strazi în municipiul Galați, asfaltare – etapa III (7 strazi cf. cerințelor din caietul de sarcini)	Galați, Județul Galați / Municipiul Galați
Construirea sistemului de alimentare cu apă în Comuna Balasesti, județul Galați	Comuna Balasesti Județul Galați
Extinderea rețelei de alimentare cu apă în satul Ciurestii Noi, comuna Balasesti, județul Galați	Sat Ciurestii Noi, Comuna Balasesti Județul Galați
Proiectare și execuție Modernizare str. Traian între Brailei și Metro (rețele apă-canal) Obiectul II - Reabilitare rețele de apă potabilă și de canalizare str. Traian, tronson str. Dumbrava Rosie - Parc Rizer, inclusiv str. Al. Macelaru	Municipiul Galați
Amenajare santuri betonate în com. Foltesti, sat Stoicani, Jud. Galați	Comuna Foltesti, jud. Galați
Înființare racorduri proprietăți private la sistemul de canalizare existent în com. Foltesti, Jud. Galați	

### LUCRARI IN CURS DE EXECUTIE IN PERIOADA 2017 – 2020

Lucrările de construcții în curs de execuție se realizează în asocieri cu renumiți parteneri de afaceri în domeniul construcțiilor și a proiectării lucrărilor de construcții, și amintim : Obercons Comp SRL, Constructa Mecanique SRL, Atlas Management Trade ATL SRL, Rovis Lider SRL, SCP ELITE Consulting SRL, Dubacon Planex SRL, Proinstal SRL, Tancrad SRL, S&M Expert Project SRL, Ilaropec SRL-D, Moviland Met SRL, ConsumCoop Galați Societate Cooperativa.

# ATLAS SA GALATI

Denumirea lucrarii	Autoritatea contractanta	Valoare lucrare - lei
Resistematizare rigola cimitir Stefan cel Mare	Municipiul Galati	637,712.00
Infiintarea retelei de canalizare ape uzate menajere si statie de epurare, in localitatea Foltesti, comuna Foltesti, judetul Galati	Comuna Foltesti, jud.Galati	1,012,054.00
Rețele de canalizare si statie de epurare, U.A.T comuna Ghidigeni, judetul Galati-februarie 2015	Comuna Ghidigeni, jud.Galati	778,260.00
Comenzi ocazionale de prestatii auto/urilaje pentru lucrari de investitii in ArcelorMittal Galati SA	ICMRS Galati	1,428,000.00
Amenajare extindere talcioc	Municipiul Galati	4,697,792.32
Proiectare si executie lucrari de constructii in cadrul proiectului Infiintare sistem de canalizare si statie de epurare apa uzata in comuna Scinteiesti, judetul Galati	Comuna Scinteiesti jud.Galati	16,135,831.89
Proiectare si executie lucrari de constructii in cadrul proiectului Infiintare sistem de canalizare si statie de epurare apa uzata in comuna Scinteiesti, judetul Galati	Comuna Scinteiesti jud.Galati	16,135,831.89
Extindere si modernizare, captare, aductiune si inmagazinare apa potabila in comuna Poiana	Com. Poiana, Judetul Galati	2,596,812.05
Executie lucrari pentru proiectul Extinderea retelei de canalizare si a statiei de epurare a apelor uzate in comuna Baleni, judetul Galati	Comuna Baleni judetul Galati	4,743,340.00
Realizare PT, DE, CS, lista cantitati, documentatii tehnice pentru avize si executia lucrarilor pentru obiectivul racorduri de canalizare imobile in com Vanatori	Com. Vanatori, Judetul Galati	2,834,418.64
Demolare cladire existenta si construire corp scoala cu clasele I-VIII in sat Fantanele, com.Scinteiesti, jud.Galati	Comuna Scinteiesti, judetul Galati	3,940,991.00
Servicii de transport apa cu cisterne	Gospodarie Urbana SA Galati	130,000.00
Amenajare artera de legatura intre B-dul Dunarea si B-dul Marii Uniri"	Municipiul Galati	4,352,053.99
Lucrari de modernizare (proiectare si executie) la locuri de joaca din Municipiul Braila (8 loturi)	Municipiul Braila	3.502.000.00
Proiectare si executie Construire Gradinita in comuna Alexandru Vlahuta, judetul Vaslui	Comuna Alexandru Vlahuta-Vaslui	1,399,939.80
Proiectare si executie Modernizare Scoala Gimnaziala ,Alexandru Vlahuta sat Alexandru Vlahuta, comuna Alexandru Vlahuta,		2,131,504.20
LOT 1 - Modernizare locuri de joaca – proiectare si executie – Mazepa I, bl Paltin 2, aferent bl G4	Municipiul Galati	222,136.26
LOT 2 - Modernizare locuri de joaca – proiectare si executie – Micro 17, bl K3		390,112.94
Servicii de proiectare si executie lucrari pentru obiectivul de investitiiModernizare drumuri in comuna Foltesti, judetul Galati	Comuna Foltesti, jud.Galati	1,392,246.45
<b>TOTAL LUCRARI IN CURS DE EXECUTIE</b>		<b>48.823.205,54</b>

## CONTRACT DE LUCRARI SEMNAT IN PERIOADA 01.01.2020 - 31.03. 2020

Denumire contract de lucrari	Autoritatea contractanta	Valoare lucrare - lei
Lucrari pentru investitia Reparatii si intretinere drum comunal, comuna Frumusita, judetul Galati	Comuna Frumusita, jud.Galati	1.459.263,98

# ATLAS SA GALATI

PARTICIPARE LA LICITATI 2019 - 2020

Stadiu : In evaluare

Denumire licitatie	Autoritatea contractanta	Valoare lucrare - lei
Proiectare si executie lucrari de constructie, a drumurilor in cadrul proiectului Modernizare strazi rurale in com.Ivesti, jud.Galati-etapa 1	Comuna Ivesti	3.536.624,07
Servicii de proiectare și execuție lucrări la obiectivul de investiții Reabilitarea Stadionului Municipal Progresul Braila	Municipiul Braila	4.948.407,31
Denumire licitatie	Autoritatea contractanta	Valoare lucrare - lei
Modernizarea rețelei de drumuri de interes local in comuna Foltesti, jud. Galati	Comuna Foltesti, jud.Galati	4.020.189,71
Proiectare si executie pentru investitia Asfaltare drumuri în comuna Frumusita, judetul Galati-lotul nr. 1 - DS 180	Comuna Frumusita, jud.Galati	679.708,05
Executie lucrari in cadrul proiectului Eficientizare energetica corp C3 Gradinita cu program prelungit nr.60 si internat LPS	Municipiul Braila	2.302.091,85
Servicii de proiectare faza II si executie lucrari in cadrul proiectului « Regenerare economica si sociala in zone marginalizate din Municipiul Braila -investitii in facilitati pentru agrement și locuri de joaca pentru copii	Municipiul Braila	5.924.829,89
<b>TOTAL PARTICIPARE LICITATI</b>		<b>21.411.850,88</b>

**Evolutia ponderii principalelor servicii in cifra de afaceri realizata de societate in ultimii trei ani, se prezinta astfel :**

Produse / servicii	2017	2018	2019
	pondera in cifra de afaceri - %		
Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale	-	-	-
Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor	-	-	-
Lucrari de constructie a proiectelor utilitare pentru fluide	39,93	-	89,67
Alte lucrari speciale de constructii	6,40	-	-
Transporturi rutiere de marfuri	9,45	29,26	-
Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate	25,06	54,87	-
Transporturi urbane, suburbane si metropolitane	0,02	-	-
Alte activitati	19,14	15,87	10,33

### Concurenta

Concurenta nu reprezinta in prezent un motiv de ingrijorare , datorita strategiei diversificarii economice ,adoptata de societate , in ultimul an , prin valorificarea resurselor existente.

### Concurenta pe fiecare domeniu de activitate desfasurat de ATLAS

Domeniu de activitate desfasurat	Concurenti
- alte lucrari speciale de constructii (inchirieri utilaje)	Alt Stil SRL Galati, Tancred SA Galati New Yorker SRL Galati, Integral SRL Galati, Anlansen SRL Galati
- lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale	Dafora SA Sibiu, Moldocor SA Piatra Neamt Urban Proiect SA Piatra Neamt, Cominco SA Bucuresti
- lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide	Constructii Feroviare SA, Constructa Mecanique SRL Galati, Vega'93 SRL Galati, Tancred SA Galati, Trans – Pec SA Galati, Euro – Pec SA Galati

## 1.5.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare

Achizițiile privind asigurarea bazei tehnico-materiale au ca sursă piața internă.

Principiul "optimalitate/preț" a fost completat și de cel al termenelor de plată, care au fost negociate cu toți furnizorii, în intervalul 60 -120 zile sau chiar mai mult, prin plăți parțiale periodice, funcție de încasări.

Aprovizionarea a continuat să se facă de la furnizori specializați în domeniu, pe baza selecției de oferte, conform criteriilor de mai sus. Nu se înregistrează întârzieri sau neonorări în procesul de aprovizionare. Activitatea a fost restrânsă ca și sistem de operare, dar s-au menținut fazele de evaluare, selectare, printr-o aprovizionare strictă a necesarului. Criteriile de evaluare menținute: existența sistemului calității, nivelul calitativ al produsului, prețul produsului, respectarea termenului de livrare și termenul de plată.

În ceea ce privește stocul de materiale, acesta este ținut sub un control strict, variațiile acestuia putând fi cauzate de perioada scursă de la momentul aprovizionării și momentul punerii în opera a materialelor.

## 1.5.4. Evaluarea activitatii de vanzare

În anul 2019, ATLAS SA a înregistrat o cifră de afaceri 1.631.885 lei.

## 1.5.5. Evaluarea aspectelor legate de personal

Societatea are o preocupare deosebită pentru corelarea structurii pe specializări a personalului cu nevoile afacerii pe care o desfășoară.

Cheltuielile cu salariile efectuate de societate în anul 2019 au fost în sumă de 89.477 lei, din care 2.012 lei cheltuieli contribuție asiguratorie de muncă.

## 1.5.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii asupra mediului inconjurator

ATLAS SA deține Autorizația de Mediu nr. 2 / 2014 cu valabilitate până în anul 2024. Evaluarea cerințelor legate de mediu, cu aplicabilitate directă asupra activităților desfășurate de societate sunt cele referitoare la prestațiile de servicii cu autovehicule, utilaje și reparații.

Aceasta s-a materializat în anul 2019 prin Programul de Management de Mediu, prin care s-a evaluat:

- modul de realizare a gestionării deșeurilor;
- managementul utilitatilor și compararea consumului de utilități în raport cu programul stabilit;
- evaluarea periodică a conformității cu reglementările legislației de mediu și alte cerințe legale în vigoare;
- efectuarea periodică de analize de apă și emisii centrale termice, neînregistrându-se depășirea limitelor admisibile.

În anul 2019, nu s-au înregistrat incidente de mediu și nici de poluare a apelor uzate sau a aerului peste valorile maxime admise de legislația în vigoare.

Au fost menținute certificările de conformitate cu Standardele Internaționale de Calitate, Sănătate și Securitate Ocupațională și de Mediu.

Autorizația de mediu a fost suspendată pe o perioadă nedeterminată, pentru că nu mai desfășuram activități, care să intre sub incidența acesteia.

## 1.5.7. Evaluarea activitatii privind managementul riscului

Prin natura activității desfășurate, societatea este expusă unor riscuri variate, cu o importanță majoră situându-se riscul de lichiditate.

Compania își desfășoară activitatea într-o piață puternic concurențială, evoluția pieței în toate aspectele având un impact semnificativ asupra afacerilor sale.

ATLAS a adoptat un management al calității și mediului conform Standardelor Internaționale ISO 9001 : 2008, ISO 14001 : 2004 și OHSAS 18001 : 2007, sistem care acționează pe folosirea celor mai bune practici în actul managerial.

- Controlul intern și sistemul de gestionare a riscurilor

Pentru monitorizarea si masurarea nivelului la care activitatea economica si financiara se desfasoara conform normelor, principiilor, procedurilor si regulilor stabilite, controlul stabilit de managementul societatii se regaseste sub urmatoarele forme :

- autocontrolul;
- controlul ierarhic;
- controlul de gestiune si patrimonial – prin inventarierea anuala a activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- controlul financiar-contabil;
- auditul intern.

Sistemul de Management Integrat si-a adus o contributie relevanta la desfasurarea din punct de vedere operational a activitatii firmei.

Totodata, sistemul a condus la sporirea gradului de transparenta decizionala, la facilitatea analizei sistematice a pericolelor, riscurilor si incidentelor.

#### 1.5.8. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

a) Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale comparativ cu aceeaasi perioada a anilor anteriori – nu este cazul.

## 2. Activele corporale ale firmei

### 2.1. Terenuri si cladiri

In ceea ce priveste bunurile imobile din patrimoniul ATLAS, acestea reprezinta terenuri si constructii, in suprafata totala de 220.497,05 mp, din care suprafata construita 32.318,63 mp, parte din acestea asigurand realizarea obiectului de activitate al companiei.

Bunurile imobile sunt amplasate in Galati, in:

- sos.Smardan nr. 2, suprafata de 199.239,62 mp – locatie pentru sediul social, cladiri administrative si ateliere reparatii;
- str. Tecuci nr. 236, suprafata de 2.972,14 mp;
- str.Stadionului nr.9, suprafata de 7.369,53 mp;
- sat Costi, com.Vanatori, jud.Galati, suprafata de 10.915,76 mp, teren achizitionat in anul 2006, locatie in care s-a construit un Service modern.

La sediul social precum si in celelalte locatii sunt construite toate tipurile de facilitati pentru buna desfasurare a activitatii.

La 31.12.2013, s-au reevaluat cladirile, apartinand societatii, de catre un expert evaluator, in conformitate cu Ordinul nr. 3055/2009.

Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in aceasta categorie la valoarea lor justa, luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata.

### 2.2. Utilaje, echipamente si mijloace de transport

Pe langa terenuri si constructii, compania mai detine in proprietate utilaje, echipamente si mijloace de transport, necesare in activitatea de constructii si prestari servicii.

- transport – autobasculante, autobuze, trailere, remorci, etc. 128 unitati
- mecanizare in constructii – macarale, excavatoare, buldoexcavatoare, motostivuitoare, etc. 65 unitati

**2.3. Categoria de imobilizari corporale**

Denumire	Valoare bruta	Valoare neta	Grad de uzura %	Durata utila de viata estimata (ani)
Terenuri	7,792,808	7,792,808	0	0
Constructii	12,587,556	4,149,911	67.03	40
Instalatii tehnice, utilaje si mijloace de transport	19,724,303	43,718	99.78	04--12
Alte mijloace fixe	93,030	1,704	98.17	04--09
Imobilizari corporale in curs de executie	26,000,746	26,000,746	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>66,198,443</b>	<b>37,988,887</b>		

**3. Piata valorilor mobiliare emise de societate**

**3.1. Piata din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise**

Actiunile de pe piata Rasdaq au fost suspendate de la tranzactionare cu data de 17.01.2014, odata cu intrarea firmei in procedura insolventei. Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta in conditiile legii, de catre societatea de Registru Independent S.C. Depozitarul Central SA. Societatea are un capital social de 5.011.626,6 lei impartit in 50.116.266 actiuni cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

**3.2. Politica societatii comerciale cu privire la dividende**

Evolutia situatiei financiare ai societatii, cauzata de criza economica, nu a permis acordarea de dividende in ultimii ani.

**3.3. Activitati ale societatii de achizitionare a propriilor actiuni**

Pana la data de 31.12.2019 societatea nu a efectuat achizitii de actiuni proprii.

**3.4. Precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale – Nu este cazul.**

**3.5. Prezentarea modului in care societatea isi achita obligatiile fata de detinatorii de obligatiuni si / sau alte titluri de creanta emise de societate**

ATLAS SA nu a emis obligatiuni si / sau alte titluri de creanta, neavand astfel de obligatii.

**4. Guvernanta Corporativa**

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB" intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora. Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de ATLAS SA Galati au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai societatii si de crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali. O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar ATLAS SA Galati urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

## ATLAS SA GALATI

Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul 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	Prin Hotararea Civila nr. 5/2014 pronuntata de catre Tribunalul Galati la data de 07.01.2014 in dosarul nr. 8900/121/2013, instanta in temeiul art.32 alin. 1 din Legea nr.85/2006 a dispus deschiderea procedurii generale de insolventa a SC ATLAS SA Galati, desemnand, in temeiul art.34 din Legea nr.85/2006 administrator judiciar pe SALINA 2000 SPRL GALATI. In prezent ne aflam in perioada de observatie, iar activitatea societatii se desfasoara conform prevederilor Legii nr.85/2006 privind procedurile generale de insolventa si sub supravegherea
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	Administratorului Judiciar SALINA 2000 SPRL GALATI. Mandatul administratorilor statutari a incetat la data de 18.02.2014, data la care a fost numita dna Elena Costin in calitate de Administrator Special, care este imputernicita de Adunarea Generala a Actionarilor sa efectueze acte de administrare ale ATLAS SA. Administratorul Special indeplineste si atributiile Directorului General. Majoritatea aspectelor relevante de guvernanta corporativa prevazute de Codul de Guvernanta Corporativa nu sunt aplicabile societatii in procedura insolventei.
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	
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.		x	
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel putin	x		

## ATLAS SA GALATI

toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.			
<b>B.1.</b> 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	NU (Explicatia de la sectiunea A).
<b>B.2.</b> 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	In prezent, societatea nu are un departament de audit intern.
<b>C.1.</b> 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	Fiind in procedura de insolventa, societatea nu are implementata o politica de remunerare.
<b>D.1</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a 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.		partial	Relatia cu investitorii este asigurata prin persoana desemnata din cadrul secretariatului. Pe pagina de internet <a href="http://www.atlas-sa.ro">www.atlas-sa.ro</a> , societatea are sectiuni in limba romana dedicate informarii investitorilor, denumite RELATIA CU INVESTITORII, incluzand : Regulamente, Act Constitutiv, Rapoarte curente, Rapoarte periodice, AGA, Calendar de comunicare Financiara, Evenimente Corporative, Alte informatii, Persoana de contact. In curs de implementare se afla sectiunea in limba engleza.
<b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare. <b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare. <b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice. <b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor : ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.	x		
<b>D.1.5.</b> 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. <b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice : anularea/ modificarea/ initierea		x	Nu este cazul, avand in vedere intrarea in procedura de insolventa.



## ATLAS SA GALATI

cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.			
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa 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		Relatia cu investitorii este asigurata prin persoana desemnata din cadrul secretariatului.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividende a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividende trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	Nu este cazul, avand in vedere intrarea in procedura de insolventa.
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 (as-numitele 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	
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.		partial	In curs de implementare se afla sectiunea in limba engleza.
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		

**5. Conducerea societatii**

**5.1. Lista administratorilor**

Administrator Special : Costin Elena

La data de 19.12.2013 s-a formulat catre Tribunalul Galati, cererea de deschidere a procedurii de insolventa a societatii, cu propunere de reorganizare in baza unui plan.

Prin Hotararea Civila nr. 5/2014 pronuntata de catre Tribunalul Galati la data de 07.01.2014 in Dosarul nr. 8900/121/2013, instanta in temeiul art.32 alin. 1 din Legea nr.85/2006 dispune deschiderea procedurii generale de insolventa a SC ATLAS SA Galati, desemnand, in temeiul art.34 din Legea nr.85/2006 administrator judiciar pe SALINA 2000 SPRL GALATI.

In conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006, s-a convocat in data de 18.02.2014 Adunarea Generala a Actionarilor, iar prin Hotararea nr. 1/18.02.2014 s-a numit administrator special d-na Elena Costin.

Odata, cu numirea administratorului special, mandatul administratorilor statutari numiti prin Hotararea AGA nr. 3/20.04.2011 a incetat cu aceeasi data, respectiv 18.02.2014.

Pana la acesta data nu au fost inregistrate modificari cu privire la administratori.

**5.1.1. CV (nume, prenume, varsta, calificare, experienta profesionala, functia si vechimea in functie)**

Nume, prenume	Varsta	Calificarea	Experienta profesionala	Vechime in functie
Costin Elena	56	Studii superioare tehnice si juridice Specializari/perfectionari ➤Marketing,management, consulting Bucuresti ➤Tehnica negocierilor - Galati ➤Expeditii, tehnici si operatiuni vamale – Galati ➤Operatiuni bancare si instrumente de decontari interbancare - Galati	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Tehnician Mehid Galati</li> <li>➤ Inginer Mehid Galati</li> <li>➤ Sef birou Mehid Galati</li> <li>➤ Director Marketing Mehid Galati</li> <li>➤ Director executiv Combi Group Expedition Galati</li> <li>➤ Director General Brokercombi Galati</li> <li>➤ Director Comercial Data Land Galati</li> <li>➤ Administrator Data Consult Galati</li> <li>➤ Membru CA – ATLAS SA</li> </ul>	<p>7 ani Administrator Special</p> <p>20 ani Director General</p>

**5.1.2. Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator – nu este cazul.**

**5.1.3. Participarea administratorului la capitalul societatii – nu este cazul.**

**5.1.4. Lista persoanelor afiliate societatii – SC Data Consult SRL Galati; SIF Moldova.**

**5.2. Lista membrilor conducerii executive**

In anul de raportare, conducerea executiva a fost asigurata de catre :

Director General	Costin Elena
Director Economic	Pantazi Laurentia
Director Operatiuni si Tranzactii	Ovidiu Cernega
Director Management Integrat	Ciuntu Sorin George

Activitatea de audit financiar este prestata de catre SC TRUST AUDITOR SRL, cu sediul in Galati, str. Traian nr.324A, Corp C1, camera 1, CUI 33215332, inregistrata la ORC sub nr. J/17/627/2014, autorizatie auditor financiar nr. 1223/2014, reprezentata legal de d-l Valentin Zaharia, CNP 1690611170421, posesor al CI seria GL nr. 616338, eliberata la data de 07.06.2009, nascut in mun.Galati, jud.Galati, cu domiciliul in mun.Galati, jud. Galati, str. Traian nr. 324A.

**5.2.1. Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva**  
Toti directorii au incheiate contracte de mandat, pe o durata de 4 ani.

# ATLAS SA GALATI

5.2.2. Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive - nu este cazul.

5.2.3. Participarea persoanei respective la capitalul societatii - nu este cazul.

5.3. Pentru toate persoanele prezentate la 5.1. și 5.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului

De la data alegerii/numirii nici una din persoanele prezentate la 5.1. si 5.2. nu au avut litigii si nu au fost implicate in anumite proceduri administrative cu societatea.

Nu s-au inregistrat evenimente si/sau actiuni care sa puna la indoiala capacitatea respectivelor persoane de a-si indeplini sarcinile ce le au de rezolvat in cadrul societatii, potrivit cu functia si/sau calitatea in care si-au desfasurat sau isi desfasoara activitatea.

## 6. Situatia financiar - contabila

### 6.1. Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
<b>TOTAL ACTIVE, din care :</b>	<b>58,239,224</b>	<b>56,412,166</b>	<b>56,919,041</b>
A. Active imobilizate	39,234,220	38,338,262	38,002,373
B. Active circulante – total, din care :Active circulante – total, din care :	19,005,004	18,073,904	18,916,668
stocuri	1,227,800	1,227,158	909,743
creante	17,603,401	16,690,354	17,872,809
casa si conturi la banci, investitii pe termen scurt	173,803	156,392	134,116
C. Cheltuieli in avans	0		0
<b>TOTAL PASIV, din care :</b>	<b>58,239,224</b>	<b>56,412,166</b>	<b>56,919,041</b>
D. Datorii curente	48,009,238	46,106,312	46,489,080
E. Datorii pe termen lung	58,753	30,242	30,242
F. Venituri in avans	376	0	0
G. TOTAL CAPITAL PROPRIU, din care :	10,170,857	10,275,612	10,399,719
capital social	5,011,627	5,011,627	5,011,627
rezerve din reevaluare	8,256,964	8,256,964	8,256,964
rezerve	17,134,247	17,134,247	17,134,247
rezultatul exercitiului	-1,137,361	104,755	124,107
rezultatul reportat	-19,094,620	-20,231,981	-20,127,226
repartizarea profitului (-)			

➤ ANALIZA ACTIVULUI – valoare totala 56.919.041

▷ ACTIVE IMOBILIZATE 38.002.373, din care :

Imobilizari corporale

Se constituie din terenuri, cladiri si mijloace fixe.

Ultima reevaluare a cladirilor s-a efectuat la sfarsitul anului 2016.

# ATLAS SA GALATI

Valoarea justa a cladirilor si terenurilor corespunde cu valoarea de piata si a fost determinata de evaluatori autorizati, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluari in situatiile financiare ale exercitiului financiar 2013.

In structura, din totalul imobilizarilor corporale de 37.988.887 lei, terenurile si constructiile sunt in valoare de 11.942.719 lei si reprezinta 31,44 %, iar instalatiile tehnice si mijloacele de transport sunt in valoare de 91.326 lei, reprezentand 0,24 %.

## Imobilizari financiare

In bilant au fost evidentiata imobilizari financiare in suma de 13.486 lei, cu scadenta mai mare de 1 an, concretizate in garantii acordate unor clienti pentru lucrarile executate.

## ▷ ACTIVE CIRCULANTE

	An 2018	An 2019
Stocuri	1,227,158	909,744
Creante	16,690,354	17,872,809
Casa si conturi la banci	156,392	134,116
<b>TOTAL</b>	<b>18,073,904</b>	<b>18,916,668</b>

Stocurile au inregistrat o scadere in anul 2019 cu 317.414 lei, reprezentand materiale de constructii achizitionate in vederea punerii in opera in santierele de constructii.

Soldul creantelor este mai mare cu de 1.182.455 lei.

Pentru "clientii in litigiu" s-au inregistrat deprecieri si ajustari.

Disponibilitatile in cont, la finele anului 2019, sunt de 134.116 lei.

➤ ANALIZA PASIVULUI – valoare totala 56.919.041

➤ Capitaluri proprii - valoare totala 10.399.719

	2019	2018	2017
<b>TOTAL</b>	<b>10,399,719</b>	<b>10,275,612</b>	<b>10,170,857</b>
- capital social	5,011,627	5,011,627	5,011,627
- rezerve legale	425,022	425,022	425,022
- rezerve din reevaluare	8,256,964	8,256,964	8,256,964
- alte rezerve	16,709,225	16,709,225	16,709,225
Rezultatul exercitiului	124,107	104,755	-1,137,361
rezultatul reportat	-20,127,226	-20,231,981	-19,094,620
Repartizarea profitului (-)			

**6.2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI**

Principalii indicatori economico-financiari realizati in perioada 2017 – 2019

Denumire indicator	AN 2017	AN 2018	AN 2019
<b>Venituri totale</b>	<b>1,888,157</b>	<b>2,075,130</b>	<b>2,933,112</b>
Venituri din exploatare, din care :	1,887,842	2,075,083	2,933,095
- Cifra de afaceri	1,630,722	120,292	1,631,885
Venituri financiare	315	47	17
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>3,025,518</b>	<b>1,970,375</b>	<b>5,147,399</b>
Cheltuieli din exploatare, din care :	3,024,110	1,970,375	2,809,005
~ cheltuieli materiale	2,869	113	919
~ cheltuieli cu personalul (inclusiv tichete de masa)	291,004	115,296	91,489
ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	509,891	368,907	654,620
~ ajustari privind activele circulante			
~ alte cheltuieli de exploatare (prestari servicii terti, taxe, etc.)	2,220,346	1,319,228	1,915,340
Cheltuieli financiare	1,408	0	0
Rezultatul din exploatare	-1,136,268	104,708	124,090
Rezultatul financiar	-1,093	47	17
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>-1,137,361</b>	<b>104,755</b>	<b>124,107</b>
<b>REZULTATUL NET</b>	<b>-1,137,361</b>	<b>104,755</b>	<b>124,107</b>

**CIFRA DE AFACERI**

Cifra de afaceri realizata in anul 2019 a fost de 1.631.885 lei.

Valoric, cifra de afaceri are urmatoarea structura :

Venituri din prestari servicii, din care :	<b>1.631.885</b>
lucrari de constructii	1.463.428
transport de marfa si calatori	0
venituri din vanzarea marfurilor	0
venituri din chirii	0
venituri din alte activitati	168.457

# ATLAS SA GALATI

## 6.3. Indicatorii economico – financiari

### ➤ Indicatorii lichiditatii, solvabilitatii si finantarii societatii

INDICATOR	Algoritm de calcul	2017	2018	2019	Marimea ideala
Rata lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	0,40	0,40	0,40	1,2 – 1,8
Rata lichiditatii imediate(testul acid)	Active curente – Stocuri / Datorii curente	0,36	0,37	0,39	0,5 – 1
Rata solvabilitatii patrimoniale	(Capitaluri proprii / Total pasiv) x 100	19,35	17,46	18,17	> 30 %
Gradul de indatorare	Datorii totale / Capitaluri proprii	4,17	4,17	4,47	< 1
Structura finantarii	Capital permanent / Active imobilizate	0,29	0,26	0,27	> 1
Autonomia financiara	(Capitaluri proprii / Capital permanent) x 100	99,43	99,43	99,71	> 50 %

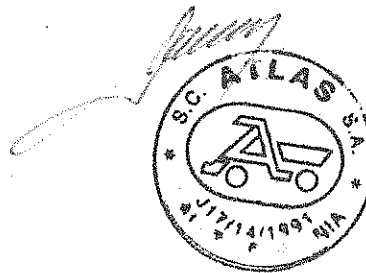
### ➤ Indicatorii de activitate (gestiune)

INDICATOR	Algoritm de calcul	2017	2018	2019
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,04	0,03	0,04
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Active totale	0,03	0,02	0,03

## 6.3. Repartizarea profitului – in scopul acoperirii pierderii din anii precedent.

ADMINISTRATOR SPECIAL,

ELENA COSTIN



# MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2020.04.28 13:07:52 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 209154473 din 28.04.2020**

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-209154473-2020** din data de **28.04.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: 1633833

Nu există erori de validare.

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	S1003_A1 0.0 24.02.2020	Tip situație financiară: BS
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul <b>2019</b>
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 5.011.627	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		

Entitatea SC ATLAS SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Galati		GALATI
	Strada	Nr.	Bloc
	SMIRDAN	2	
		Scara	Ap.
			Telefon
			0766350628

Număr din registrul comerțului J17/14/1991 Cod unic de înregistrare 1 6 3 3 8 3 3

Forma de proprietate

22-Societati cu capital de stat si privat autohton si strain (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

**Situatii financiare anuale**  **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public	<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 checked="" type="radio"/> Entități mici	<input type="checkbox"/> ?	<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 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

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	10.399.719
	Capital subscris	5.011.627
	Profit/ pierdere	124.107

<b>ADMINISTRATOR,</b>	<b>INTOCMIT,</b>
Numele si prenumele COSTIN ELENA	Numele si prenumele PANTAZI LAURENTIA
Semnătura	Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC
	Semnătura
	Nr.de înregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI



## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	38.324.776	37.988.887
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	13.486	13.486
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	38.338.262	38.002.373
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	1.227.158	909.743
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)	16.690.354	17.872.809
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	16.690.354	17.872.809
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	156.392	134.116
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	18.073.904	18.916.668
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>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)</b>	15	13	46.106.312	46.489.080
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	-28.032.408	-27.572.412
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	10.305.854	10.429.961
<b>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)</b>	18	16	30.242	30.242
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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 (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	5.011.627	5.011.627
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.011.627	5.011.627
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	8.256.964	8.256.964
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	17.134.247	17.134.247
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)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	20.231.981	20.127.226
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	104.755	124.107
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	10.275.612	10.399.719
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	10.275.612	10.399.719

Suma de control F10: 506343272 / 1428007097

\*) 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.

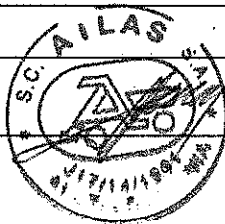
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

COSTIN ELENA

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

PANTAZI LAURENTIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.3)				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	120.292	1.631.885
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	118.482	1.629.585
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.810	2.300
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 <sup>A</sup> )		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
<b>3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	08	09	0	0
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	09	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	10	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	11	12	0	0
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	12	13	1.954.791	1.301.210
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	2.075.083	2.933.095
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	16	17	45	3.005
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	68	919
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	166.218	141.333
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	613	2.299
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	21	22	115.296	91.489
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	115.296	89.477
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	0	2.012
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	24	25	368.907	335.891
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	368.907	335.891
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	318.729

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	318.729
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>1.319.228</b>	<b>1.915.340</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	236.998	1.579.178
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	338.447	329.593
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	743.783	6.569
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>37</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>1.970.375</b>	<b>2.809.005</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	104.708	124.090
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	<b>43</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	<b>45</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>17</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	<b>47</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	<b>48</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>47</b>	<b>17</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	<b>54</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	<b>56</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	47	17
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	2.075.130	2.933.112
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	1.970.375	2.809.005
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	104.755	124.107
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	104.755	124.107
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 36266509 / 1428007097

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

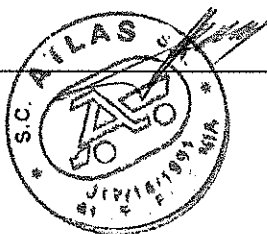
Numele și prenumele

COSTIN ELENA

Numele și prenumele

PANTAZI LAURENTIA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		124.107	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	6.021.844		6.021.844	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	144.615		144.615	
- peste 30 de zile	06	06	38.954		38.954	
- peste 90 de zile	07	07	45.746		45.746	
- peste 1 an	08	08	59.915		59.915	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	1.604.999		1.604.999	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	1.106.675		1.106.675	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	470.639		470.639	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	27.685		27.685	
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	40.080		40.080	
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	2.145.356		2.145.356	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	4.382		4.382	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	2.086.794		2.086.794	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19				
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20				
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			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> 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		
<b>Creațe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creațe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37 <sup>a</sup> (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	284.479	284.479
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	284.479	284.479
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	284.479	284.479
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	5.990.244	7.142.755
- 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)	65	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)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	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)	69	61	10.055	40.001
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		1.144
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	10.055	38.857
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		



Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	10.419.060	
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73	10.419.060	
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86)</b>	93	84	59.030	46.979
- în lei (ct. 5311)	94	85	59.030	46.979
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	97.362	87.137
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	97.362	87.137
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	46.136.554	46.519.322
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), <b>(rd .97+98)</b>	105	96	2.990.000	1.913.000
- în lei	106	97	2.990.000	1.913.000
- în valută	107	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), <b>(rd.100+101)</b>	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	26.257.700	27.550.896
- 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)	118	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)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	1.130.501	1.081.394
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)	121	111	5.979.516	6.226.509
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	1.719.624	1.631.114
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	4.073.769	4.409.272
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	16.575	16.575
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	169.548	169.548
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	9.778.837	9.747.523
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	9.778.837	9.747.523

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	5.011.627	5.011.627		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	68.006	68.006		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	5.011.625	X	5.011.625	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	48.539	0,97	48.539	0,97
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	48.539	0,97	48.539	0,97
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	4.306.435	85,93	4.306.435	85,93
- deținut de persoane fizice	164	151	656.651	13,10	656.651	13,10
- deținut de alte entități	165	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>2019</b>		
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

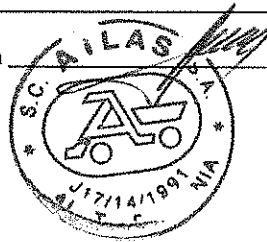
Numele si prenumele

COSTIN ELENA

Numele si prenumele

PANTAZI LAURENTIA

Semnatura

Formular  
VALIDAT

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	213.900			X	213.900
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	213.900			X	213.900
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	7.792.808			X	7.792.808
Constructii	07	12.587.556				12.587.556
Instalatii tehnice si masini	08	19.724.303				19.724.303
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	93.030				93.030
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	26.000.746				26.000.746
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	66.198.443				66.198.443
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	13.486			X	13.486
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	66.425.829				66.425.829

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	213.900			213.900
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>213.900</b>			<b>213.900</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	8.148.525	289.120		8.437.645
Instalatii tehnice si masini	25	19.634.241	46.344		19.680.585
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	90.901	425		91.326
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>27.873.667</b>	<b>335.889</b>		<b>28.209.556</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>28.087.567</b>	<b>335.889</b>		<b>28.423.456</b>



## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>				

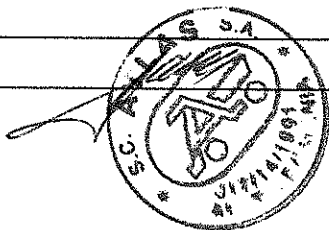
Suma de control F40 : 569068738 / 1428007097

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COSTIN ELENA

Semnătura



Numele si prenumele

PANTAZI LAURENTIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**NOTE EXPLICATIVE**

**LA SITUATIILE FINANCIARE**

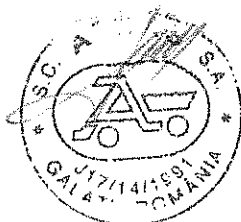
**LA 31 DECEMBRIE 2019**

# ATLAS S.A. GALATI

## S I T U A T I A MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU PENTRU 31 DECEMBRIE 2019

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	5.011.627	0	0	0	0	5.011.627
Rezerve din reevaluare	8.256.964	0	0	0	0	8.256.964
Rezerve legale	425.022	0	0	0	0	425.022
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve	16.709.225	0	0	0	0	16.709.225
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold D 20.231.981	0	0	104.755	0	20.127.226
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold D 104.755	124.107	0	104.755	0	124.107
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>10.275.612</b>	<b>124.107</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.399.719</b>

**DIRECTOR GENERAL,  
ING. ELENA COSTIN**



**DIRECTOR ECONOMIC,  
EC. LAURENTIA PANTAZI**

F5-6-4-4.0

# ATLAS S.A. GALATI

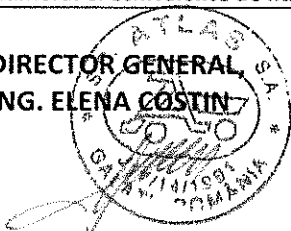
## S I T U A T I A

### FLUXURILOR DE TREZORERIE

- METODA INDIRECTA -

	2019	2018
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		
+	Profit inainte de impozitare	104.755
	Ajustari :	
+	Amortizare si ajustari pentru deprecierea imobilizarilor	368.907
+	Amortizare si ajustari pentru deprecierea activelor circulante	316.793
+	Cheltuieli cu dobanzi	0
+ / -	Diferente de curs valutar (+chelt – venit – afer.evaluarii), ajustari	0
-	Venituri din dobanzi	47
-	Venituri din participatii (dividende si majorari de capital)	
-	Castiguri nete din cedarea de imobilizari	0
=		790.408
-	Cresterea / descresterea creantelor comerciale si alte creante	-915.917
-	Cresterea / descresterea stocurilor	-642
+	Cresterea / descresterea datoriilor catre furnizori si alte datorii	-1.931.437
-	Cresterea / descresterea altor active (cheltuieli in avans)	
+	Cresterea / descresterea altor pasive (venituri in avans)	-376
=	<b>Numerar generat din exploatare</b>	-224.846
-	Dobanzi platite	0
-	Impozitul pe profit platit	
=	<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>	-224.846
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii</b>		
-	Cresterea altor imobilizari financiare / Achizitii de imobilizari financiare	-207.388
-	Achizitia de imobilizari corporale si necorporale	0
+	Incasari din vanzarea de filiale	
+	Incasari din vanzarea de imobilizari financiare	0
+	Incasari din vanzarea de imobilizari	
+	Dobanzi incasate	47
+	Dividende incasate	
=	<b>Numerar net din activitatea de investitii</b>	207.435
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de finantare</b>		
+	Incasari / venituri din emisiunea de capital social	
+	Incasari din imprumuturi pe termen scurt sau lung	
-	Rambursarea sumelor imprumutate	
-	Plata datoriilor aferente leasingului financiar	
-	Dividende platite	
=	<b>Numerar net din activitatea de finantare</b>	
=	<b>Cresterea neta de numerar si echivalente de numerar</b>	-17.411
	<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei</b>	173.803
	<b>Numerar si echivalente de numerar la inchiderea perioadei</b>	156.392

**DIRECTOR GENERAL**  
**ING. ELENA COSTIN**



F5-6-4-4.0

**DIRECTOR ECONOMIC,**  
**EC. LAURENTIA PANTAZI**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31 DECEMBRIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se precizeaza altfel)

# ATLAS SA GALATI

## NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE

### 1.1. VALORI BRUTE

	Sold la 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
<b>IMOBILIZARI NECORPORALE</b>				
Brevete, licente, marci	68,006	0	0	68,006
Alte immobilizari necorporale	145,894	0	0	145,894
<b>TOTAL</b>	<b>213,900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>213,900</b>
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>				
Terenuri si amenajari teren	7,792,808	0	0	7,792,808
Constructii	12,587,556	0	0	12,587,556
Instalatii tehnice si mijloace de transport	19,724,303	0	0	19,724,303
Alte immobilizari corporale	93,030	0	0	93,030
Imobilizari corporale in curs de executie	26,000,746	0	0	26,000,746
Avansuri acordate pentru immobilizari corporale	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>66,198,443</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66,198,443</b>
<b>IMOBILIZARI FINANCIARE</b>				
Actiuni detinute la entitati afiliate	0	0	0	0
Alte titluri immobilizate	0	0	0	0
Alte immobilizari financiare	13,486	0	0	13,486
<b>TOTAL</b>	<b>13,486</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,486</b>
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>66,425,829</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66,425,829</b>

### 1.2. AMORTIZARE

	Sold la 01.01.2019	Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri	Sold la 31.12.2019
<b>IMOBILIZARI NECORPORALE</b>				
Brevete, licente, marci	68,006	0	0	68,006
Alte immobilizari necorporale	145,894	0	0	145,894
<b>TOTAL</b>	<b>213,900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>213,900</b>
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>				
Constructii	8,148,525	289,120	0	8,437,645
Instalatii tehnice si mijloace de transport	19,634,241	46,344	0	19,680,585
Alte immobilizari corporale	90,901	425	0	91,326
<b>TOTAL</b>	<b>27,873,667</b>	<b>335,889</b>	<b>0</b>	<b>28,209,556</b>
<b>TOTAL AMORTIZARE</b>	<b>28,087,567</b>	<b>335,889</b>	<b>0</b>	<b>28,423,456</b>

# ATLAS SA GALATI

## 1.3. VALOAREA CONTABILA NETA A IMOBILIZARILOR

	Valoarea bruta	Amortizare	Ajustari pentru pierdere de valoare	Valoarea contabila neta
<b>1. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>	0		0	0
<b>2. IMOBILIZARI CORPORALE</b>	38,324,776	335,889	0	37,988,887
<b>3. IMOBILIZARI FINANCIARE, din care</b>	284,479	0	0	284,479
<b>3.1. cu scadenta mai mare de 1 an</b>	13,486	0	0	13,486
garantii acordate clientilor pentru lucrari executate	13,486	0	0	13,486
actiuni si parti sociale detinute de ATLAS la capitalul social al altor societati	0	0	0	0
<b>3.2. cu scadenta mai mica de 1 an</b>	270,993	0	0	270,993
garantii acordate clientilor pentru lucrari executate	270,993	0	0	270,993
<b>TOTAL</b>	<b>38,609,255</b>	<b>335,889</b>	<b>0</b>	<b>38,273,366</b>

Conform reglementarilor contabile in vigoare, imobiliarile financiare cu scadenta mai mica de 12 luni – pct.3.2. – insuma de 270.993 lei reprezinta garantii acordate unor clienti pentru lucrari executate si sunt reflectate in activul bilantului la “creante comerciale”.

**NOTA 2      PROVIZIOANE**      Unitatea nu a constituit provizioane.

**NOTA 3      REPARTIZAREA PROFITULUI**– in scopul acoperirii pierderii din anii precedenti.

**NOTA 4      ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

INDICATOR	An 2019	An 2018	An 2017
<b>Cifra de afaceri neta</b>	1,631,885	120,292	1,630,722
Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (rd.3+rd.4+rd.5)	2,198,038	897,252	2,457,315
cheltuielile activitatii de baza	1,627,585	280,681	1,400,565
cheltuieli privind marfurile	2,299	613	311,120
cheltuieli indirecte de productie	568,154	615,958	745,630
Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete (rd.1- rd.2)	-566,153	-776,960	-826,593
Cheltuieli generale de administratie	604,398	1,067,816	559,601
Cheltuieli cu penalitati, sponsorizari	6,569	5,260	7,194
Cheltuieli privind activele cedate	0	0	0
Alte venituri din exploatare	1,301,210	1,954,791	257,120
Rezultatul din exploatare (rd.6-rd.7-rd.8-rd.9+rd.10)	124,090	104,755	-1,136,268

## ATLAS SA GALATI

---

ATLAS SA a desfasurat, in anul 2019, activitate economica, prin continuarea asocierii cu diversi parteneri, la proiecte in curs de finalizare, sau licitatii nou castigate, printre care amintim :

- Proiectare si executie lucrari de constructii in cadrul proiectului Infiintare sistem de canalizare si statie de epurare apa uzata in comuna Scinteiesti, judetul Galati, beneficiar Comuna Scinteiesti, jud.Galati;
- Modernizare drumuri comuna Scinteiesti - Fantanele - 5 km, beneficiar Comuna Scinteiesti, jud.Galati;
- Modernizare DC 30 comuna Scinteiesti, beneficiar Comuna Scinteiesti, jud.Galati;
- Infiintarea retelei de canalizare ape uzate menajere si statie de epurare, in localitatea Foltesti, comuna Foltesti, judetul Galati, beneficiar Comuna Foltesti, judetul Galati;
- Rețele de canalizare si statie de epurare, U.A.T comuna Ghidigeni, judetul Galati, beneficiar U.A.T. Ghidigeni, jud.Galati;
- Proiectare si executie lucrari pentru obiectivul racorduri de canalizare imobile in com Vanatori, beneficiar Com. Vanatori, Judetul Galati;
- Proiectare si executie Construire Gradinita in comuna Alexandru Vlahuta, judetul Vaslui, beneficiar Comuna Alexandru Vlahuta-Vaslui;
- Proiectare si executie Modernizare Scoala Gimnaziala - Alexandru Vlahuta, beneficiar Comuna Alexandru Vlahuta-Vaslui;
- Extindere si modernizare, captare, aductiune si inmagazinare apa potabila in comuna Poiana, beneficiar Comuna Poiana, jud.Galati;
- Lucrari de modernizare (proiectare si executie) la locuri de joaca din Municipiul Braila (8 loturi), beneficiar Municipiul Braila;
- Resistematizare rigola cimitir Stefan cel Mare, beneficiar Primaria Municipiului Galati;
- LOT 1 - Modernizare locuri de joaca – proiectare si executie – Mazepa I, bl Paltin 2, aferent bl G4, beneficiar Primaria Municipiului Galati;
- LOT 2 - Modernizare locuri de joaca – proiectare si executie – Micro 17, bl K3, beneficiar Primaria Municipiului Galati;
- Reabilitare retea apa potabila Dn 100 mm-Dn150mm strada Nicolae Alexandrescu, beneficiar Primaria Municipiului Galati.

Simultan au fost permanentizate :

- Servicii de transport apa cu cisterne, beneficiar Gospodarie Urbana SA Galati;

Am urmarit in continuare extinderea serviciilor catre terti prin :

- comenzile ocazionale de prestatii auto/urilaje pentru lucrari de investitii in Liberty Galati SA, catre beneficiari directi : ICMRS Galati, Ecolab, Solinvest,etc.;
- prestari servicii lucrari diverse in domeniul constructiilor, in judetul Galati si cele limitrofe.
- prestari servicii catre beneficiari diversi, cu auto si utilaje, lucrari ocazionale in Galati;
- prestari servicii catre terti cu auto si utilaje pentru investitii pe platforma ARCELOR MITTAL Galati, contract permanent ( 2018-2021);
- prestari diverse servicii catre ROTARY CONSRUCTII SRL, antreprenor in lucrarea Alimentare cu apa si evacuare ape uzate prin canalizare, beneficiar APA CANAL Galati, contract permanent (2018 – 2021);

Fata de situatia prezentata, pe sistemul SEAP, in continuare urmarim, alaturi de celelalte societati din asociere, participarea la noile licitatii / oferte directe de atribuire.

S-au continuat formalitatile cu Directia Vamala si Administratia Nationala a Finantelor Publice pentru sistematizarea proiectului de antrepozitare vamala si / sau fiscala, in parteneriat cu firme externe, in vederea depozitarii de materii prime, materiale, marfuri; in sistem vrac, ambalate, etc. Se urmareste in continuare legislatia in domeniu, cu scop de armonizare a legislatiei romanesti, cu cea existenta in Uniunea Europeana.

## ATLAS SA GALATI

Chiar daca evenimentele politice si din ultimul an, s-au manifestat si in tarile din Asia si Africa, unde urmeaza sa implementam sistemele de productie si utilizare a combustibililor ecologici, s-au facut pasi importanti in omologare si recunoasterea produsului, ca fiind de o calitate superioara, inclusiv din punct de vedere al emisiilor de gaz in mediu inconjurator. Testele au aratat calitatea produsului, in etapa urmatoare fiind programat la testare in companii industriale. Scopul urmarit este acela de a asigura si randament net superior pe unitatea de consum, comparativ cu celelalte tipuri de combustibili.

Implementarea in aceste zone este mult mai facila si cu rezultate imediate, avand in vedere politica acestora si costurile legate de teste in vederea omologarii. Mai mult, tarile arabe sunt cunoscute ca si bune parteneri in proiecte de rentabilizare a combustibililor de noua generatie.

### Cifra de afaceri pe segmente de activitate

Cod CAEN	Domeniul de activitate	TOTAL AN		
		2019	2018	2017
		1,631,885	120,292	1,630,722
4120	Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale	0	0	0
4211	Lucrari de constructii drumuri si autostrazi	0	0	0
4221	Lucrari de constructie a proiectelor utilitare pentru fluide	1,463,428	0	651,167
4399	Alte lucrari speciale de constructii	0	0	104,313
4931	Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori	0	0	349
4941	Transport rutier de marfuri	0	35,200	154,145
6820	Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate	0	66,000	408,635
	Alte activitati	168,457	19,092	312,113

### NOTA 5 SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

#### a) Situatia creantelor

Creante	Sold la 31 decembrie 2017	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de lichiditate		
				Sub 1 an	Intre 1-5 ani	Peste 5 ani
<b>Creanta comerciala neta</b>	7,386,661	6,274,723	7,427,234	0	0	0
Clienti interni	6,975,777	6,261,237	7,142,755	0	0	0
Furnizori debitori	329,453	0	0	0	0	0
Clienti facturi de intocmit	0	0	0	0	0	0
Clienti incerti1Clienti incerti1	228,254	0	0	0	0	0
Ajustari pentru deprecierea creantelor – clienti	-228,298	0	0	0	0	0
Garantie de buna executie < 1 an	81,431	13,486	13,486	0	0	0



# ATLAS SA GALATI

Creante	Sold la 31 decembrie 2017	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de lichiditate		
				Sub 1 an	Intre 1-5 ani	Peste 5 ani
<b>Alte creante, din care :</b>	10,439,240	10,419,060	10,419,060	0	0	0
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate, din care :	0	0	0	0	0	0
avansuri acordate personalului	0	0	0	0	0	0
avansuri pentru deplasari si cumparari diverse	0	0	0	0	0	0
Debitori diversi	10,439,240	10,419,060	10,419,060	0	0	0
<b>Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat,</b>	94,336	10,055	40,001	0	0	0
Impozit pe profit achitat in plus	0	0	0	0	0	0
TVA neexigibil	89,835	10,055	38,857	0	0	0
Impozit pe profit achitat in plus	0	0	0	0	0	0
Contributii pentru concedii si indemnizatii de asigurari sociale de sanatate achitata in plus	4,501	0	1,144		0	0
<b>TOTAL</b>	<b>17,920,237</b>	<b>16,703,838</b>	<b>17,886,295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Masuri de recuperare a creantelor debitorilor societatii si stadiul acestora

- Am promovat actiune in pretentii impotriva societatii MEGARID SRL Galati, cauza facand obiectul dosarului nr.12873/233/2015-Judecatoria Galati. Prin sentinta civila nr.2474 in 01.04.2016 a fost admisa cererea de chemare in judecata si a fost obligata parata la plata sumei de 103.474,56 lei reprezentand: 6.314,50 lei garantie de buna executie, 85.987,66 lei contravaloare facturi si 11.172,40 lei penalitati de intarziere. Impotriva acestei hotarari parata a formulat apel, pentru care am depus intampinare. La termenul de judecata din data de 16.03.2017 instanta a suspendat judecata apelului in baza art.75 alin.(2) din Legea 85/2014. La data de 11.01.2017 s-a deschis procedura generala de insolventa a debitorului MEGARID SRL ce face obiectul dosarului nr.39/121/2017-Tribunal Galati, in cadrul careia am formulat cerere de admitere a creantei pentru suma de 103.474,56 lei, inscrisa in tabelul definitiv al creantelor nr.57/11.04.2017, publicat in Buletinul Procedurilor de Insolventa nr.8133/26.04.2017. Debitorul MEGARID SRL a propus plan de reorganizare ce a fost confirmat de catre judecatorul sindic prin hotararea nr.350/13.11.2017, societatea ATLAS SA figurand in programul de plati cu o creanta in valoare de 103.474,56 lei, pana la aceasta data fiind incasata suma de 16.534 lei. Conform informatiilor de pe www.portal.just.ro, la termenul din data de 22.04.2019 instanta a luat act de renuntarea la mandat a administratorului judiciar CII Tudor Mihaela si a numit in calitate de administrator judiciar provizoriu pe CII Rugina Doina Veta. Instanta a acordat termen de control la data de 18.05.2020 pentru continuarea procedurii in vederea derularii planului de reorganizare si efectuarii platilor conform acestuia;

- A fost formulata declaratie de creanta impotriva debitorului Vilceana SRL Galati (dosar nr.9310/121/2012- Tribunal Galati, Sectia a II-a civila) pentru o creanta chirografara in valoare totala de 17.275 lei, conform tabelului definitiv consolidat rectificat al creantelor publicat in Buletinul Procedurilor de Insolventa nr.12281/07.07.2015. Pana la aceasta data nu au fost facute distribuirii in contul creantelor chirografare prevazute la art.123 pct.7 din Legea nr.85/2006. Cauza are termen de continuare a procedurii la data de 03.06.2020;

- La data de 01.07.2016 am formulat cerere de arbitraj impotriva societatii SOARES DA COSTA SA pentru obligarea acesteia la plata sumei de 410.831,80 lei reprezentand facturi emise si neincasate, cerere ce face obiectul dosarului nr.87/2016-Curtea de Arbitraj Comercial International de pe langa CCIR. Cauza a fost solutionata prin Sentinta arbitrala nr.26/28.02.2018, pronuntata in dosarul nr.87/2016 prin care instanta de arbitraj:

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31 DECEMBRIE 2019**

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se precizeaza altfel)

## ATLAS SA GALATI

---

- a respins apararea paratei Sociedade De Construcoes Soares Da Costa SA privind invaliditatea clauzei compromisorii, ca neintemeiata;
- a respins exceptia prescriptiei dreptului material la actiune invocata de parata Sociedade De Construcoes Soares Da Costa SA, ca neintemeiata;
- admite cererea de arbitrare a reclamantei Atlas SA Galati;
- a obligat parata Sociedade De Construcoes Soares Da Costa SA la plata catre reclamanta Atlas SA Galati a sumei de 410.831,80 lei cu titlu de lucrari executate si neachitate;
- a obligat parata Sociedade De Construcoes Soares Da Costa SA la plata sumei de 23.993,97 lei reprezentand cheltuieli de arbitrare, din care 814 lei taxa de inregistrare si 23.179,07 lei taxa arbitrala.

- Impotriva sentintei arbitrale Soares Da Costa SA a formulat actiune in anulare, inregistrata pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, Sectia a VI-a civila – dosar nr.3617/2/2018. In data de 02.04.2019 Curtea de Apel Bucuresti a respins actiunea in anulare ca neintemeiata. Impotriva acestei hotarari a formulat recurs Soares Da Costa SA ce face obiectul dosarului nr.3617/2/2018-ICCJ. Am formulat si depus intampinare, termen 15.05.2020.

- A fost pusa in executare sentinta arbitrala nr.26/28.02.2018 pronuntata in dosarul nr.87/2016 a Curtii de Arbitraj Comercial International impotriva debitorului Sociedade de Construcoes Soares Da Costa SA, prin intermediul BEJ Raducanu Cecilia Camelia.

- Creditoarea AJFP Galati a emis procesul-verbal de punere de acord, prin adresa nr. 4044 / 07.11.2019, cu restructurarea obligatiilor bugetare ale societatii, restante la data de 31.12.2018, potrivit OG6/ 2020, privind instituirea unor facilitati fiscale si Ordinului nr. 2810/ 2019 din 26 august 2019, in conformitate cu Certificatul de atestare fiscala nr. 41359 / 14.10.2019.

ATLAS SA a comunicat judecatorului sindic intentia societatii de a incheia procedura de reorganizare si iesirea din insolventa.

Inchiderea procedurii are la baza achitarea tuturor creantelor in cadrul procedurii sau inafara ei, conform prevederilor legale ale Legii 85 / 2006.

De asemenea societatea, in baza aceeasi intentii de iesire din insolventa , urmeaza sa incheie un contract de tranzactie (de achitare a creantei) cu creditorul KRUK Romania SRL (care de altfel detine si ipoteca pe aceste bunuri, fiind legal indreptatit de a primi cotrvaloarea vanzarii), in vederea incheierii procedurii de reorganizare.

Societatea ATLAS este viabila, cu posibilitati de redresare si achitare a tuturor creantelor, fiind la zi cu toate ratele din planul de reorganizare.

Oportunitatea oferita de Ministerul Finantelor, privind facilitatile fiscale, inclusiv pentru societatile aflate in insolventa constituie un drept constitutional, o solutie pentru societatile viabile, care doresc continuarea activitatii in conditii de normalitate economica. ATLAS SA prin notificarea si acordul semnat cu AJFP Galati, urmeaza sa depuna planul de restructurare cu optiunea pentru varianta legala. Acelasi sistem va opera si cu bugetul taxelor locale, notificarea urmand a se depune pana la data de 30.06.2020.

Strategia ATLAS SA, trebuie schimbata, in sensul in care, este cunoscut faptul ca orice societate aflata in insolventa nu poate sa abordeze un program de dezvoltare, prin finantare, avand in vedere ca institutiile de profil nu finanteaza societati in insolventa.

Fata de cele prezentate, va rugam sa luati act de intentia noastra de finalizare a procedurii de reorganizare si iesire din insolventa, fiind unica oportunitate oferita de Ministerul Finantelor si de care putem beneficia, avand si acordul express al acestora.

Salvarea unei societati cu un istoric de peste 40 de ani, cu realizari importante in economia galateana si nu in ultimul rand, ajunsa in aceasta situatie, printr-o frauda comuna a bancilor Millennium, BRD –GSG si a antreprenorului general spaniol Soares da Costa, care a fugit din tara cu toate veniturile, pentru o lucrare executata in procent de 14 %, integral de ATLAS SA (12.000.000 lei, adica cca.2.500.000 euro), consideram ca este justificata de situatia prezentata.

Nu dorim sa devenim o societate despre care sa se vorbeasca la timpul trecut, asa cum in tara si chiar in Galati, cunoasteti multe exemple.

Nu dorim ca cei peste 300 de salariati dependenti de societatea noastra sa devina „ noi someri „ .

## ATLAS SA GALATI

Este o perioada de criza si din pacate, mai ales in Galati au ramas putine societati, care pot sa contribuie la dezvoltarea zonei. In conditiile in care : "potrivit datelor venite de pe toate meridianele, **lumea economica a intrat in criza globala**, iar multe dintre statele dezvoltate ale lumii sunt in recesiune tehnica, sunt tot mai numeroase previziunile, in Europa si in SUA, ca in 2020 ar veni peste noi o recesiune, fenomen ce nu s-a mai petrecut pana acum ...

### b) Situatiile datoriilor

Datorii	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate		
				Sub 1 an	Intre 1-5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale	28,280,352	26,139,700	27,550,896	0	0	0
Efecte de platit	0	0	0	0	0	0
Avansuri incasate	0	0	0	0	0	0
Datorii cu personalul	1,137,416	1,130,501	1,081,394	0	0	0
Datorii catre bugetul consolidate, din care :	4,224,351	4,219,550	6,226,509	0	0	0
TVA	1,750,620	1,760,034	1,759,137	0	0	0
Impozit pe profit	74,434	65,005	65,005	0	0	0
Impozit pe venit	305,927	312,216	0	0	0	0
Fond solidaritate handicapati neincadrati	16,575	16,575	16,575	0	0	0
Contributie la asigurari sociale de stat	1,251,262	1,229,330	1,132,046	0	0	0
Contributie la fondul asigurarilor sociale de sanatate	451,751	462,609	471,383	0	0	0
Contributie la fondul de somaj	27,685	27,685	27,685	0	0	0
redevente miniere	96,991	96,991	96,991	0	0	0
CAM	0	2,537	45,490	0	0	0
alte datorii fata de bugetul statului	249,106	249,105	249,105	0	0	0
datorii la bugetul local	1,431,824	1,757,428	2,086,794	0	0	0
Alte datorii	10,004,048	9,896,837	9,747,523	0	0	0
Credit pe termen scurt (linie de credit)	2,990,000	2,990,000	1,913,000	0	0	0
Alte imprumuturi (contracte de leasing)	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>48,067,991</b>	<b>46,136,553</b>	<b>46,519,322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Alte imprumuturi - Nu este cazul.**

### NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Elementele prezentate in situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2019 au fost evaluate in conformitate cu principiile contabile generale conform contabilitatii de angajament.

Nu au avut loc abateri de la principiile si politicile contabile, de la metodele de evaluare sau de la prevederile reglementarilor contabile.

Pentru fiecare element de bilant, cont de profit si pierdere, capitaluri proprii, flux de numerar, a fost prezentata valoarea aferenta elementului corespondent pentru exercitiul financiar precedent (2018) pentru comparabilitate.

Politicile contabile au fost aplicate consecvent pe perioada 01.01.2019 – 31.12.2019.

## **Bazele intocmirii situatiilor financiare**

Situatiile financiare sunt intocmite conform Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene prevazute in :

- »» Legea Contabilitatii nr. 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare;
- »» Ordinul MFP nr.1802 /2014 pentru aprobarea Reglementarilor Contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificarile si completarile ulterioare;
- »» Alte acte normative.

Situatiile financiare intocmite de ATLAS cuprind : Bilant, Contul de profit si pierdere, Situatiile modificarii capitalurilor proprii, Situatiile fluxurilor de numerarsi Notele Explicative la Situatiile financiare anuale.

## **Conventii de prezentare**

Situatiile financiare sunt prezentate in moneda nationala, LEUL ROMANESC, fiind exprimate in LEI. Jurnalurile si inregistrările in contabilitate sunt intocmite in conformitate cu Normele elaborate de Ministerul Finantelor Publice.

## **6.1. Principii contabile**

Conducerea ATLAS a ales aplicarea, cu consecventa, a principiilor contabile, pentru a oferi obiectivitate si pentru a obtine o imagine fidela, clara, completa asupra activelor, datoriilor, capitalurilor si rezultatului societatii.

Principiile contabile aplicate sunt: Principiul continuitatii activitatii, Principiul permanentei metodelor, Principiul prudentei, Principiul independentei exercitiului, Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv, Principiul intangibilitatii, Principiul necompensarii, Principiul prevalentei economice asupra juridicului si Principiul pragului de semnificatie.

## **6.2. Politici si metode contabile**

**a) imobilizarile necorporale** - sunt inregistrate la costul de achizitie, metoda de amortizare este liniara, pe o perioada de 3 ani.

**b) imobilizarile corporale** - bazele de evaluare folosite pentru determinarea valorii contabile a imobilizarilor corporale sunt :

»» pentru grupa «cladiri», baza de evaluare este valoarea reevaluată la 31.12.2016.

»» pentru grupele « instalatii tehnice si masini » si « alte active corporale », baza de evaluare in bilant este valoarea stabilita la ultima reevaluare efectuata in baza HGR nr. 1553/2003.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale au fost recunoscute astfel :

➤ cheltuielile cu reparatia si intretinerea imobilizarilor corporale, efectuate in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, au fost recunoscute in contul de profit si pierderi la data efectuarii lor ;

➤ cheltuielile efectuate pentru modernizarea imobilizarilor corporale sunt recunoscute ca o componenta a activului, si s-au supus amortizarii pe perioada ramasa de amortizare.

Imobilizarile corporale sunt scoase din evidenta impreuna cu amortizarea cumulata, atunci cand nici un beneficiu nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

Contractele de leasing pentru imobilizarile corporale in care societatea, in calitate de locator, isi asuma toate riscurile si beneficiile, sunt clasificate ca si contracte de leasing financiar.

Activele achizitionate prin leasing financiar sunt inregistrate ca imobilizare corporala - la data intrarii in patrimoniu - la valoarea prevazuta in contractul de leasing.

Amortizarea s-a calculat folosind regimul de amortizare liniara, prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii imobilizarilor corporale, pe durata de utilizare a acestora.

Amortizarea se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune pana la recuperarea integrala a valorii de intrare a imobilizarilor corporale, conform duratelor de utilizare economica.

Duratele de utilizare economica sunt stabilite de o comisie formata din specialisti ai societatii. Duratele normate de functionare (duratele fiscale) ale imobilizarilor corporale sunt reglementate de legislatia fiscala.

Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale au fost inregistrate in contul de profit si pierdere.

Terenurile nu au fost supuse amortizarii.

**c) imobilizarile corporale in curs de executie** reprezinta investitiile nepuse in functiune.

Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor corporale dupa finalizarea si receptia acestora.

Imobilizarile corporale in curs de executie nu au fost supuse amortizarii.

**d) imobilizarile financiare**

Societatea evidentiaza in elementul de active imobilizat "imobilizari financiare":

- actiuni si parti sociale detinute de ATLAS la capitalul social al altor societati, care nu sunt tranzactionate pe piata Rasdaq (Nota 10);

- garantii acordate clientilor pentru lucrari executate, conform contractelor incheiate (Nota 1), cu scadenta mai mare de 12 luni.

**e) stocurile**

Contabilitatea stocurilor se tine cantitativ si valoric, prin folosirea inventarului permanent. In aceste conditii, in contabilitate se inregistreaza toate operatiunile de intrare si iesire, cronologic, fapt ce permite stabilirea si cunoasterea stocurilor existente la un moment dat, din punct de vedere cantitativ si valoric.

Stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie sau costul de productie, dupa caz.

La iesirea din gestiune a stocurilor, acestea s-au evaluat si inregistrat in contabilitate prin metoda CMP (cost mediu ponderat).

Obiectele de inventar si echipamentul de protectie se includ integral in cheltuielile de exploatare la darea in folosinta.

Metoda aleasa este aplicata consecvent pentru elementele de natura stocurilor.

Valoarea lucrarilor in curs de executie se determina la costul efectiv, la finele fiecarei luni.

Nu s-au efectuat ajustari pentru deprecierea stocurilor, comisiile de inventariere au considerat ca valoarea de utilitate (justa) este cea inregistrata in evidenta contabila.

**f) creantele comerciale** - evaluate la valoarea realizabila neta.

Creantele comerciale nete sunt inregistrate la valoarea facturata initial, mai putin ajustarile pentru deprecierea creantelor – clienti. (Nota 5 – Situatia Creantelor si Datoriilor).

**g) furnizorii si alte datorii** au fost evidentiata la valoarea lor platibila.

**h) tranzactiile in valuta**

Tranzactiile in valuta sunt prezentate in lei, prin aplicarea cursurilor de schimb existente la momentul efectuarii tranzactiei.

Elementele monetare, exprimate in valuta – disponibilitati – s-au evaluat si sunt raportate utilizand cursul de schimb comunicat de BNR - 1 Euro = 4,7793 lei, 1 USD = 4,2608 lei, valabil la data inchiderii exercitiului financiar, diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, s-au inregistrat la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

**Impozitele si alte datorii catre stat**

Impozitele si taxele fiscale sunt calculate conform legislatiei in vigoare pentru fiecare domeniu.

**Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor**

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilitatii de angajament. Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute pe baza deconturilor acceptate de beneficiari, si facturate potrivit contractelor care le stau la baza.

# ATLAS SA GALATI

Costurile indatorarii, respectiv cheltuielile financiare cu dobanzile si diferentele de curs valutar, sunt inregistrate in contul de profit si pierderi, in momentul efectuarii, nu sunt capitalizate ca parte din costul activelor.

## NOTA 7 PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

### 7.1. CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT

In anul 2019, capitalul social al ATLAS nu a suferit modificari.

Actiunile societatii sunt suspendate de la tranzactionare de catre Bursa de Valori Bucuresti – Rasdaq, incepand cu data de 17.01.2014.

Structura actionariatului societatii, la data de 31 decembrie 2019, se prezinta astfel :

	Exercitiul curent 31.12.2019
- numar actiuni comune	50.116.266
- valoare actiune	0,10
- capital social	5.011.627

din care :

Actionar	Numar actiuni	Capital social	%
SC DATA CONSULT SRL Galati	25.240.838	2.524.084	50,3646
SIF MOLDOVA Bacau	17.036.782	1.703.678	33,9945
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI Bucuresti	485.385	48.539	0,9685
ALTI ACTIONARI	7.353.261	735.326	14,6724
<b>T O T A L</b>	<b>50.116.266</b>	<b>5.011.627</b>	<b>100</b>

ATLAS nu a emis si nu a anulat actiuni / obligatiuni in anul 2019.

## NOTA 8 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORUL SI DIRECTORI

	Exercitiul financiar		
	2019	2018	2017
Membrii Consiliului de administratie	0	0	0
Personal de conducere (contract de mandat)	4	4	4
Numar mediu in structura	18	18	18
Studii medii si superioare	14	14	14
Muncitori calificati	4	4	4
Muncitori necalificati	0	0	0
Salarii si indemnizatii platite aferente exercitiului	89,477	112,759	236,890
Cheltuieli cu asigurarile sociale, din care :	0	0	54,114
CAS	0	0	37,430
Ajutor somaj	0	0	1,776
Asigurari sociale de sanatate	0	0	14,333
Fond pentru accidente de munca si boli profesionale	0	0	575
Contrib.asiguratorie de munca	2,012	2,537	0

# ATLAS SA GALATI

<b>CONDUCEREA EXECUTIVA</b>	<b>01.01.2019 – 31.12.2019</b>
Director General	Costin Elena
Director Economic	Pantazi Laurentia
Director Operatiuni si Tranzactii	Ovidiu Cernega
Director Management Integrat	Ciuntu Sorin George

In continuare societatea se afla in procedura insolventei, cerere de deschidere formulata la data de 19.12.2013, catre Tribunalul Galati, cu propunere de reorganizare in baza unui plan.

Prin Hotararea Civila nr. 5/2014 pronuntata de catre Tribunalul Galati la data de 07.01.2014 in Dosarul nr. 8900/121/2013, instanta in temeiul art.32 alin. 1 din Legea nr.85/2006 dispune deschiderea procedurii generale de insolventa a SC ATLAS SA Galati, desemnand, in temeiul art.34 din Legea nr.85/2006 administrator judiciar pe SALINA 2000 SPRL GALATI. In conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006, s-a convocat in data de 18.02.2014 Adunarea Generala a Actionarilor, iar prin Hotararea nr. 1/18.02.2014 s-a numit administrator special d-na Elena Costin. Odata, cu numirea administratorului special, mandatul administratorilor statutari numiti prin Hotararea AGA nr. 3/20.04.2011a incetat cu aceeasi data, respectiv 18.02.2014.

Administratorul judiciar a intocmit tabelul definitiv al creantelor nr.26/15.01.2018, dupa la dosarul instantei si publicat in Buletinul Procedurilor de Insolventa nr.1038/17.01.2018.

La data de 15.02.2018 a fost depus la dosarul instantei Planul de reorganizare al societatii ATLAS SA Galati propus de debitor, prin administratorul special.

La data de 19.03.2018 a avut loc adunarea creditorilor, convocata de administratorul judiciar, avand ca ordine de zi : Exprimarea votului cu privire la planul de reorganizare propus de debitor, prin administratorul special. Planul de reorganizare a fost depus la dosarul cauzei la data de 15.02.2018 si a fost comunicat persoanelor prevazute la art.98 alin.(1) din Legea nr.85/2006.

Procesul verbal al adunarii creditorilor nr.281/19.03.2018 a fost depus la dosarul instantei la data de 19.03.2018, planul de reorganizare fiind aprobat de catre creditorii.

Prin sentinta civila nr.170 / 06.06.2018 pronuntata de judecatorul sindic in dosarul 8900/121/2013 s-a confirmat planul de reorganizare al societatii.

S-au achitat la termen si conform procedurilor legale cele 6 ( sase) rate din programul de plati, in valoarea totala de 210.000 lei, catre creditoarea AJFP Galati.

De asemenea a fost publicat in BPI, TABELUL DEFINITIV AL CREANTELOR RECTIFICAT, nr.66/31.01.2019.-

Nu a fost aprobat , de catre adunarea creditorilor prelungirea planului de reorganizare , cu inca un an .

## Dosarul nr.8900/121/2013 - procedura insolventei

Avand in vedere articolului 42 alin. 6 din Decretul nr. 195/16.03.2020 privind instituirea starii de urgenta, emis de Presedintele Romaniei, publicat in Monitorul Oficial al Romaniei nr. 212/16.03.2020, Partea I, cat si Decretul nr. 240/14.04.2020 publicat in Monitorul Oficial al Romaniei nr. 311/14.04.2020, Partea I, Tribunalul Galati a suspendat de drept solutionarea tuturor cauzelor (cu exceptia celor urgente). In temeiul dispozitiilor art.42 alin. 8 din Decretul nr. 195/16.03.2020, dupa incetarea starii de urgenta, judecarea procesului se va relua din oficiu, in termen de 10 zile, prin fixarea altui termen de judecata.

## NOTA 9 ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

### 9.1.Indicatorii lichiditatii, solvabilitatii si finantarii societatii

INDICATOR	Algoritm de calcul	2017	2018	2019	Marimea ideala
Rata lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	0,40	0,40	0,40	1,2 – 1,8
Rata lichiditatii imediate(testul acid)	Active curente – Stocuri / Datorii curente	0,36	0,37	0,39	0,5 – 1
Rata solvabilitatii patrimoniale	(Capitaluri proprii / Total pasiv) x 100	19,35	17,46	18,17	> 30 %
Gradul de indatorare	Datorii totale / Capitaluri proprii	4,17	4,17	4,47	< 1
Structura finantarii	Capital permanent / Active imobilizate	0,29	0,26	0,27	> 1
Autonomia financiara	(Capitaluri proprii / Capital permanent) x 100	99,43	99,43	99,71	> 50 %

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se precizeaza altfel)

# ATLAS SA GALATI

## 9.2. Indicatorii de activitate (gestiune)

I N D I C A T O R	Algoritm de calcul	2017	2018	2019
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,04	0,03	0,04
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Active totale	0,03	0,02	0,03

## NOTA 10 ALTE INFORMATII

### 10.1. Prezentarea generala

Denumirea societatii este ATLAS SA, cu sediul in Galati, sos.Smardan nr.2, forma juridica – societate comerciala pe actiuni cu capital de stat si privat autohton si strain – stat < 50 % - si functioneaza in baza Legii nr. 31/1990. Societatea este succesoarea I.U.G.C.Galati, reorganizata in 1991 si inregistrata la O.R.C. Galati sub nr. J/17/14/1991, CIF : RO 1633833, CUI : 1633833.

### 10.2. Stocurile

Denumirea stocului	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
materiale auxiliare	392,700	392,700	393,317
Combustibili	0	0	0
piese de schimb	448,298	448,298	448,323
obiecte de inventar in depozit	68,726	68,726	68,726
produse reziduale	10	10	10
ambalaje	10	10	10
produse si servicii in curs de executie	0	0	0
marfuri	0	317,414	317,414
avansuri pentru cumparari de stocuri	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>909,744</b>	<b>1,227,158</b>	<b>1,227,800</b>

Stocurile au fost recunoscute in bilant la valoarea cea mai mica dintre costul istoric si valoarea realizata neta, si au urmatoarea componenta :

### 10.3. Casa si conturi la banci

	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
<b>CASA SI CONTURI LA BANCII</b>	<b>134,116</b>	<b>156,392</b>	<b>173,803</b>
CONTURI LA BANCII IN LEI - TOTAL	4,191	14,431	32,263
CONT CURENT LEI	4,191	14,431	32,263
DEPOZITE IN LEI	0	0	0
GARANTII DIN CARE:	82,946	82,931	93,009
GARANTIE LINIE CREDIT LEI	0	0	10,000
GARANTIE SALARIATI	4,665	4,665	4,665
GARANTII DEPUSE LUCRARI CONSTRUCTII	78,281	78,266	78,344
CONT CURENT VALUTA	0	0	920
CASA IN LEI	46,979	59,030	47,611



# ATLAS SA GALATI

10.4. Conform principiului independentei exercitiului, ATLAS a recunoscut in bilant numai cheltuielile aferente anului 2019, fara a tine seama de data efectuarii platii.

## 10.5. Spatii si bunuri inchiriate la terti

In patrimoniul ATLAS, exista active care fac obiectul urmatoarelor contracte :

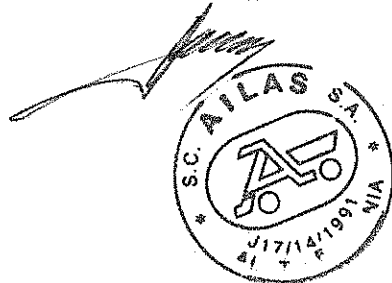
- ATLAS MANAGEMENT TRADE ATL SRL – contract de inchiriere si administrare de bunuri mobile (parc auto) nr. 396/10.10.2013, contract incheiat pe o perioada de 49 ani ;
- ATLAS GMN MANAGEMENT SRL – contract de management, administrare, gestionare si exploatare economica (parc industrial – tehnologic) nr. 397/10.10.2013, contract incheiat pe o perioada de 49 ani.

10.6. Informatii privind societatile la care ATLAS detine participatii - Nu este cazul.

## Reconcilierea rezultatului contabil cu rezultatul fiscal

Indicator	Nr.rd.	31.12.2019
Profit / pierdere contabila	1	104,755
Venituri neimpozabile (-)	2	
Elemente similare veniturilor (+)	3	
Deduceri (-)	4	335,891
Cheltuieli nedeductibile (+)	5	335,891
Profit / pierdere fiscala	6	-231,136
Profit impozabil (1+2-3+4-6)	7	0
Impozit profit	8	
Reducere de impozit – pentru sponsorizari	9	
Impozit profit datorat	10	
Profit / pierdere neta	11	124,107

DIRECTOR GENERAL,  
ING. ELENA COSTIN



DIRECTOR ECONOMIC,  
EC. LAURENTIA PANTAZI

F5-6-4-4.0



# ATLAS

GALATI-ROMANIA

Constructii Civile si Industriale; Infrastructura; Lucrari de mediu

## D E C L A R A T I E

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

Subsemnatii, Costin Elena avand calitatea de Administrator Special al ATLAS SA si, Pantazi Laurentia, avand calitatea de Director Economic al ATLAS SA, conform art.10 alin.(1) din Legea Contabilitatii nr.82/1991, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca :

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale la 31.12.2019 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) ATLAS SA Galati isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

**ADMINISTRATOR SPECIAL,  
COSTIN ELENA,**

**DIRECTOR ECONOMIC,  
PANTAZI LAURENTIA**



F7-7-1-4.0

societate in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement (dosar nr.8900/121/2013)

Administrator judiciar : SALINA 2000 SPRL Galati  
Soseaua Smardan nr.2 – 800701  
Telefon / Fax : 00-40-236-448114; 448103 / 448113  
E-mail: atlas@atlas-sa.ro; Web : [www.atlas-sa.ro](http://www.atlas-sa.ro)  
Nr. de ordine in Registrul Comertului Galati: J17/14/1991

Cod Unic de Inregistrare: 16338  
Cod de Inregistrare Fiscala : RO 16338  
Capital Social: 5.011.626,60 R  
Cod IBAN - ROL: RO05BTRLRONCRT03070455  
BANCA TRANSILVANIA SUCURSALA GAL

**Bilanta de verificare lunara**

Decembrie 2019

Contul Simbol	Denumire	Solduri initiale		Rulaj precedent		Rulaj luna curenta		Rulaje totale		Suma totale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
012	Capital subscris	0.00	5,011,656.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,011,656.60	0.00	0.00	5,011,656.60
051	Rezervă rezervare	0.00	1,989,005.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,989,005.50	0.00	0.00	1,989,005.50
052	Diferenta reevaluare	0.00	6,259,958.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,259,958.68	0.00	0.00	6,259,958.68
<b>Total:</b>	<b>105</b>	<b>0.00</b>	<b>8,256,964.19</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,256,964.19</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,256,964.19</b>
061	Rezervă legală	0.00	425,022.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	425,022.30	0.00	0.00	425,022.30
068	Alte rezerve	0.00	16,709,224.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,709,224.57	0.00	0.00	16,709,224.57
<b>Total:</b>	<b>106</b>	<b>0.00</b>	<b>17,134,246.87</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17,134,246.87</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17,134,246.87</b>
<b>Total grupa 10</b>		<b>0.00</b>	<b>30,402,837.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30,402,837.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30,402,837.65</b>
171	Rezultatul exercitiului	20,793,464.09	0.00	0.00	104,755.49	0.00	0.00	104,755.49	20,793,464.09	104,755.49	0.00	0.00	20,898,219.58
175	Rezultatul exercitiului din activitate de investitii	0.00	551,482.95	0.00	0.00	0.00	0.00	551,482.95	0.00	551,482.95	0.00	0.00	551,482.95
<b>Total:</b>	<b>117</b>	<b>20,793,464.09</b>	<b>561,482.95</b>	<b>0.00</b>	<b>104,755.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>104,755.49</b>	<b>20,793,464.09</b>	<b>666,238.44</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20,864,702.53</b>
<b>Total grupa 11</b>		<b>20,793,464.09</b>	<b>561,482.95</b>	<b>0.00</b>	<b>104,755.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>104,755.49</b>	<b>20,793,464.09</b>	<b>666,238.44</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20,864,702.53</b>
118	Profit sau pierdere	0.00	104,755.49	0.00	0.00	0.00	0.00	104,755.49	0.00	104,755.49	0.00	0.00	104,755.49
119	Profit sau pierdere din activitate de investitii	0.00	1,479,831.59	1,329,173.16	0.00	2,126,995.97	0.00	2,809,004.75	2,809,004.75	2,809,004.75	0.00	0.00	2,809,004.75
<b>Total:</b>	<b>121</b>	<b>0.00</b>	<b>104,755.49</b>	<b>1,329,173.16</b>	<b>0.00</b>	<b>2,126,995.97</b>	<b>0.00</b>	<b>2,913,112.62</b>	<b>2,913,112.62</b>	<b>2,913,112.62</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,913,112.62</b>
<b>Total grupa 12</b>		<b>0.00</b>	<b>104,755.49</b>	<b>1,329,173.16</b>	<b>0.00</b>	<b>2,126,995.97</b>	<b>0.00</b>	<b>2,913,112.62</b>	<b>2,913,112.62</b>	<b>2,913,112.62</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,913,112.62</b>
<b>Total clasa 1</b>		<b>20,793,464.09</b>	<b>31,069,076.09</b>	<b>1,329,173.16</b>	<b>0.00</b>	<b>2,126,995.97</b>	<b>0.00</b>	<b>3,037,868.11</b>	<b>23,707,224.33</b>	<b>34,106,944.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20,688,708.60</b>
5	Chesamuri/brevete si licente/drepturi si servicii	89,006.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,006.27	0.00	89,006.27	0.00	0.00	89,006.27
8	Alte imobilizari necorporale	145,493.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,493.80	0.00	145,493.80	0.00	0.00	145,493.80
<b>Total grupa 20</b>		<b>233,900.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>233,900.07</b>	<b>0.00</b>	<b>233,900.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>233,900.07</b>
11	Terenuri	7,792,808.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,792,808.00	0.00	7,792,808.00	0.00	0.00	7,792,808.00
27	Constructii	15,580,552.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,580,552.65	0.00	15,580,552.65	0.00	0.00	15,580,552.65
27	Constructii-01	7,303.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,303.42	0.00	7,303.42	0.00	0.00	7,303.42
<b>Total:</b>	<b>212</b>	<b>12,587,556.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12,587,556.07</b>	<b>0.00</b>	<b>12,587,556.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12,587,556.07</b>
35	Inst. tehn. mijl. transp.	19,702,733.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,702,733.25	0.00	19,702,733.25	0.00	0.00	19,702,733.25
37	Inst. mijl. transp.-01	21,569.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,569.71	0.00	21,569.71	0.00	0.00	21,569.71
<b>Total:</b>	<b>213</b>	<b>19,724,302.97</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19,724,302.97</b>	<b>0.00</b>	<b>19,724,302.97</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19,724,302.97</b>
45	Inst. tehn. echip. P	91,332.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,332.33	0.00	91,332.33	0.00	0.00	91,332.33
47	Inst. tehn. echip. P	1,697.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,697.40	0.00	1,697.40	0.00	0.00	1,697.40
<b>Total:</b>	<b>214</b>	<b>93,030.63</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>93,030.63</b>	<b>0.00</b>	<b>93,030.63</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>93,030.63</b>
<b>Total grupa 21</b>		<b>40,197,697.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40,197,697.67</b>	<b>0.00</b>	<b>40,197,697.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40,197,697.67</b>
1	Imobilizari corporale in cure de executie	26,000,746.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,000,746.28	0.00	26,000,746.28	0.00	0.00	26,000,746.28
<b>Total grupa 23</b>		<b>26,000,746.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26,000,746.28</b>	<b>0.00</b>	<b>26,000,746.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26,000,746.28</b>
78	Alte creante imobilizate	284,479.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,479.41	0.00	284,479.41	0.00	0.00	284,479.41

Planta de verificare lunara

Decembrie 2019

ATIAS S.A. GALATI

Contul Simbol	Denumirea	Solduri initiale		Rulaj precedent		Rulaj luna curenta		Rulaje totale		Sume totale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Total grupa 26</b>		284,479.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,479.41	0.00	0.00	284,479.41	0.00	0.00
105	Aeratia, constructiile	0.00	68,006.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,006.27	0.00	0.00	68,006.27
108	Amortizari	0.00	145,893.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,893.80	0.00	0.00	145,893.80
<b>Total:</b>		0.00	213,900.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	213,900.07	0.00	0.00	213,900.07
1125	Aeratia, constructiile	0.00	8,141,321.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,141,321.86	0.00	0.00	8,141,321.86
1127	Aeratia, constructiile	0.00	7,303.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,303.42	0.00	0.00	7,303.42
1135	Aeratia, constructiile	0.00	19,612,671.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,612,671.10	0.00	0.00	19,612,671.10
1137	Aeratia, constructiile	0.00	21,569.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,569.72	0.00	0.00	21,569.72
1145	Aeratia, constructiile	0.00	89,203.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,203.47	0.00	0.00	89,203.47
1147	Aeratia, constructiile	0.00	3,697.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,697.40	0.00	0.00	3,697.40
<b>Total:</b>		0.00	27,873,666.99	0.00	0.00	0.00	0.00	27,873,666.99	0.00	0.00	27,873,666.99	0.00	0.00
<b>Total grupa 28</b>		0.00	28,087,567.06	0.00	0.00	0.00	0.00	28,087,567.06	0.00	0.00	28,087,567.06	0.00	0.00
<b>Total clasa: 2</b>		66,696,823.43	28,087,567.06	0.00	0.00	0.00	0.00	66,696,823.43	28,087,567.06	0.00	66,696,823.43	28,087,567.06	0.00
21	Materiale auxiliare	392,700.40	0.00	1,940.66	0.00	1,064.45	0.00	3,005.11	0.00	3,005.11	392,700.40	0.00	0.00
24	Piese de schimb	448,297.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	448,297.76	0.00	0.00
<b>Total:</b>		840,998.16	0.00	1,940.66	0.00	1,064.45	0.00	3,005.11	0.00	3,005.11	840,998.16	0.00	0.00
3	Materiale de natura	68,725.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,725.60	0.00	0.00
8	Materiale de natura	0.00	0.00	-0.01	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 30</b>		909,723.76	0.00	1,940.65	0.00	1,064.46	0.00	3,005.11	0.00	3,005.11	909,723.76	0.00	0.00
6	Produce reziduala	10.29	0.00	21,571.80	0.00	-159.80	0.00	21,412.00	0.00	21,412.00	16.29	0.00	0.00
<b>Total grupa 34</b>		10.29	0.00	21,571.80	0.00	-159.80	0.00	21,412.00	0.00	21,412.00	10.29	0.00	0.00
1	MATERIAL	317,413.87	0.00	3,613.73	0.00	318,728.55	0.00	321,027.60	0.00	321,027.60	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 37</b>		317,413.87	0.00	3,613.73	0.00	318,728.55	0.00	321,027.60	0.00	321,027.60	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 38</b>		10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00	0.00
<b>Total clasa: 3</b>		1,227,157.92	0.00	27,126.18	0.00	904.66	0.00	1,255,188.76	0.00	1,255,188.76	909,744.05	0.00	0.00
1	Furnicri	0.00	139,702.09	263,518.36	0.00	394,818.61	0.00	658,336.97	0.00	658,336.97	2,091,233.42	0.00	1,432,896.45
4	Furnicri de	0.00	25,995,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,995,998.00	0.00	25,995,998.00
<b>Total grupa 40</b>		0.00	26,135,700.09	263,518.36	0.00	394,818.61	0.00	658,336.97	0.00	658,336.97	28,091,231.42	0.00	27,432,894.45
111	Clienti activi	5,990,244.43	0.00	926,578.48	0.00	1,190,270.74	0.00	2,116,849.22	0.00	2,116,849.22	964,339.12	7,142,754.53	0.00
9	Clienti creditori	0.00	116,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	116,000.00	0.00	116,000.00
<b>Total grupa 41</b>		5,990,244.43	116,000.00	926,578.48	0.00	1,190,270.74	0.00	2,116,849.22	0.00	2,116,849.22	964,339.12	7,142,754.53	118,000.00
1	Personal salariat	0.00	15,286.00	82,472.00	0.00	19,279.00	0.00	101,751.00	0.00	101,751.00	106,026.00	0.00	4,275.00
11	Personal salariat	0.00	966,379.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	966,379.00	0.00	966,379.00
<b>Total:</b>		0.00	981,667.00	82,472.00	0.00	19,279.00	0.00	101,751.00	0.00	101,751.00	1,072,405.00	0.00	970,654.00
3	Personal ajutoare	0.00	0.00	1,261.00	0.00	6.00	0.00	1,261.00	0.00	1,261.00	1,261.00	0.00	0.00

**Contul de verificare lunara**

Decembrie 2019

ATLAS S.A. GALATI

Simbol	Denumire	Solduri initiale		Rulaj precedent		Rulaj luna curenta		Rulate totale		Suma totale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
126	Deschiderea personal	0.00	5,706.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,706.00	0.00
127	Retineri din salarii	0.00	235.00	1,917.00	148.00	170.00	148.00	2,047.00	2,047.00	2,047.00	0.00	2,047.00	0.00
1271	Retineri din salarii	0.00	62,441.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,441.00	0.00
	restanta												
<b>Total:</b>	<b>427</b>	<b>0.00</b>	<b>62,676.00</b>	<b>1,917.00</b>	<b>1,912.00</b>	<b>170.00</b>	<b>148.00</b>	<b>2,047.00</b>	<b>2,047.00</b>	<b>2,047.00</b>	<b>0.00</b>	<b>62,676.00</b>	<b>0.00</b>
2812	Salarii salariale	0.00	4,664.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,664.87	0.00
2815	ALIM din salarii in	0.00	74,410.00	0.00	0.00	38,107.00	0.00	38,107.00	38,107.00	38,107.00	0.00	36,305.00	0.00
	restanta												
2816	Retineri salariale	0.00	1,275.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,275.29	0.00
	restanta												
<b>Total:</b>	<b>428</b>	<b>0.00</b>	<b>80,450.19</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38,107.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38,107.00</b>	<b>38,107.00</b>	<b>38,107.00</b>	<b>0.00</b>	<b>80,450.19</b>	<b>0.00</b>
<b>Total grupa 42</b>		<b>0.00</b>	<b>1,130,501.19</b>	<b>86,471.00</b>	<b>7,598.00</b>	<b>57,556.00</b>	<b>143,166.00</b>	<b>94,055.00</b>	<b>143,166.00</b>	<b>1,224,560.19</b>	<b>0.00</b>	<b>1,081,394.19</b>	<b>0.00</b>
311	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	96,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,400.00	0.00
3114	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	784,846.00	0.00	0.00	45,000.00	0.00	120,000.00	784,846.00	0.00	0.00	664,846.00	0.00
31141	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	1,477.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,477.00	0.00
312	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	10,274.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,274.00	0.00
3121	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	63,033.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,033.00	0.00
313	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	31,729.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,729.00	0.00
3131	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	212,802.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212,802.00	0.00
314	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	32,576.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,576.00	0.00
3141	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	159,169.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159,169.00	0.00
315	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	5,189.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,189.00	0.00
3151	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	8,810.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,810.00	0.00
3152	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	20,159.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,159.00	0.00
31521	Contributia unitatii la asig.sociale la asig.sociale	0.00	11,393.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,393.00	0.00
<b>Total:</b>	<b>431</b>	<b>0.00</b>	<b>1,680,185.00</b>	<b>75,117.00</b>	<b>28,997.00</b>	<b>45,000.00</b>	<b>120,117.00</b>	<b>31,607.00</b>	<b>120,117.00</b>	<b>1,711,792.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,591,675.00</b>	<b>0.00</b>
6	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE REVCUR	0.00	2,537.00	0.00	1,845.00	0.00	0.00	1,845.00	0.00	0.00	0.00	4,382.00	0.00
71	Contributia unitatii la fondul de pensii	0.00	3,052.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,052.00	0.00
711	Contributia unitatii la fondul de pensii	0.00	13,261.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,261.00	0.00
72	Contributia unitatii la pensii	0.00	3,251.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,251.00	0.00
721	Contributia unitatii la pensii	0.00	8,101.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,101.00	0.00
73	Contributia unitatii la pensii	0.00	1,524.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,524.00	0.00
731	Contributia unitatii la pensii	0.00	10,230.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,230.00	0.00
<b>Total:</b>	<b>437</b>	<b>0.00</b>	<b>39,439.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>39,439.00</b>	<b>0.00</b>
82	Alte creante sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 43</b>		<b>0.00</b>	<b>1,722,161.00</b>	<b>76,261.00</b>	<b>30,842.00</b>	<b>45,000.00</b>	<b>121,261.00</b>	<b>31,619.00</b>	<b>121,261.00</b>	<b>1,755,780.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,635,663.00</b>	<b>0.00</b>
11	Residual pe profit	0.00	65,005.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,005.00	0.00
23	TVA de plata restant	0.00	970,225.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	970,225.80	0.00

**Planșa de verificare lunară**

Decembrie 2019

0 ATLAS S.A. GALATI

Contul Simbol	Denumire	Solduri initiale		Rulaj precedent		Rulaj luna curenta		Rulaje totale		Sume totale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231	TVA de plata	0.00	769,809.49	5,515.73	91,215.67	56,597.16	91,215.67	62,112.89	81,024.16	0.00	614,341.57	0.00	0.00
24	TVA de recuperat	0.00	0.00	5,515.73	5,515.73	56,597.16	62,112.89	62,112.89	62,112.89	0.00	0.00	0.00	0.00
26	TVA deductibila	0.00	0.00	34,366.26	34,366.26	247,216.39	281,576.65	281,576.65	281,576.65	0.00	0.00	0.00	0.00
27	TVA calculata	0.00	0.00	120,636.70	120,636.70	190,043.23	310,679.43	310,679.43	310,679.43	0.00	0.00	0.00	0.00
28	TVA recuperabila	0.00	0.00	97,702.61	6,495.45	579.50	61,965.24	98,282.31	61,965.24	39,867.14	0.00	0.00	0.00
tal:	442	10,055.52	1,760,034.29	293,736.73	258,799.31	551,027.44	556,266.02	844,764.17	815,065.33	38,857.14	1,759,137.07	0.00	0.00
4	Impozit pe salarii	0.00	68,554.80	0.00	4,616.00	0.00	407.00	0.00	5,023.00	0.00	91,977.80	0.00	0.00
41	Impozit pe veniturile din activitate	0.00	325,662.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225,662.00	0.00	0.00
tal:	444	0.00	312,216.00	0.00	4,616.00	0.00	407.00	0.00	5,023.00	0.00	317,239.00	0.00	0.00
61	Impozit pe cladiri	0.00	793,496.84	0.00	141,626.00	0.00	0.00	0.00	141,626.00	0.00	935,122.84	0.00	0.00
61.1	TAXA CONSTRUCII	0.00	79,557.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,557.00	0.00	0.00
2	Redeventa panta	0.00	56,992.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,992.00	0.00	0.00
62	Impozit pe teren	0.00	274,699.00	0.00	61,328.00	0.00	0.00	0.00	61,328.00	0.00	336,027.00	0.00	0.00
63	Taxe auto	0.00	674,498.00	0.00	122,502.00	0.00	0.00	0.00	122,502.00	0.00	796,990.00	0.00	0.00
66	Taxe firma	0.00	0.00	1,254.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,254.00	0.00	1,254.00	0.00	0.00
691	Taxe mediu-Consiliul Local	0.00	14,744.58	0.00	2,602.00	0.00	0.00	0.00	2,602.00	0.00	17,346.58	0.00	0.00
692	Taxe casarii	0.00	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.00	0.00	56.00	0.00	0.00
tal:	446	0.00	1,933,976.44	0.00	329,366.00	0.00	0.00	0.00	329,366.00	0.00	2,263,342.44	0.00	0.00
73	ALTE COMISISTRATE	0.00	16,575.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,575.00	0.00	0.00
61	ALTE TAXE	0.00	169,548.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,548.42	0.00	0.00
82	Taxe diverse	0.00	1,144.00	0.00	1,144.00	0.00	0.00	0.00	1,144.00	0.00	1,144.00	0.00	0.00
tal:	448	0.00	169,548.42	0.00	1,144.00	0.00	0.00	0.00	1,144.00	0.00	170,692.42	0.00	0.00
Total grupa 44		10,055.52	4,257,355.15	294,880.73	593,925.31	551,027.44	556,673.02	845,908.17	1,150,598.33	855,963.69	5,407,993.46	38,857.14	4,590,846.93
1	Debitori diversi	10,419,059.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,419,059.61	0.00	0.00	0.00
2	Creditori diversi	0.00	9,778,836.54	31,313.47	31,313.47	0.00	0.00	0.00	0.00	31,313.47	9,778,836.54	0.00	9,747,523.07
Total grupa 46		10,419,059.61	9,778,836.54	31,313.47	31,313.47	0.00	0.00	0.00	0.00	10,450,373.08	9,778,836.54	10,419,059.61	9,747,523.07
1	Cheltuieli inregistrate in avans	0.00	0.00	92,979.80	92,979.80	0.00	0.00	0.00	92,979.80	92,979.80	0.00	0.00	0.00
Total grupa 47		0.00	0.00	92,979.80	92,979.80	0.00	0.00	0.00	92,979.80	92,979.80	0.00	0.00	0.00
Total clasa: 4		16,419,359.56	43,146,553.97	1,761,141.64	2,102,592.20	2,238,672.79	2,174,554.26	3,995,814.63	4,277,126.58	20,419,174.19	47,423,680.55	17,601,815.28	44,606,321.64
112	Conturi la banci in lei	21.40	0.00	1.51	0.00	0.00	0.00	1.51	0.00	32.91	0.00	32.91	0.00
115	Conturi la banci in lei STRL	24.54	0.00	429,785.13	428,229.52	381,668.35	379,925.17	811,456.51	808,254.59	811,481.05	908,254.59	3,226.36	0.00
116	Conturi la banci in lei BRU, TVA	14,384.72	0.00	6,550.00	22,596.63	63,350.00	61,726.51	71,890.00	65,223.14	96,284.72	85,223.14	941.58	0.00
117	Conturi la banci in lei RON	4,664.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,664.87	0.00	4,664.87	0.00
118	Conturi la banci in lei RON	78,266.33	0.00	13.66	0.00	1.26	0.00	15.12	0.00	78,281.45	9.00	78,290.45	0.00
tal:	512	97,361.86	0.00	438,353.50	450,826.15	444,999.64	442,651.68	883,353.14	893,577.83	980,715.00	893,577.83	87,137.17	0.00
11	Credite bancare pe termen scurt	0.00	2,950,000.00	0.00	0.00	1,077,000.00	0.00	1,077,000.00	0.00	1,077,000.00	2,950,000.00	0.00	1,913,000.00
Total grupa 51		97,361.86	2,950,000.00	438,353.50	450,826.15	1,521,999.64	442,651.68	1,960,353.14	893,577.83	2,057,715.00	3,803,577.83	87,137.17	1,913,000.00
1	Casa in lei	59,030.19	0.00	84,569.82	97,634.81	5,019.22	4,005.44	89,589.14	101,640.25	146,619.32	101,640.25	46,979.07	0.00

**lanta de verificare lunara**

Decembrie 2019

0 ATLAS S.A. GALATI

Contul Simbol	Denumire	Solduri initiale		Rulaj luna curenta		Rulaj luna precedent		Rulaj luna curenta		Rulaj luna precedent		Suma totale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Total grupa 53</b>		59.030.18	0.00	84.569.92	97.634.81	5.019.22	4.005.44	89.589.14	101.640.25	149.619.32	101.640.25	46.979.07	0.00	0.00	0.00
581	Vizionate si retele	0.00	0.00	39.900.00	39.900.00	0.00	0.00	39.900.00	39.900.00	39.900.00	39.900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 58</b>		0.00	0.00	39.900.00	39.900.00	0.00	0.00	39.900.00	39.900.00	39.900.00	39.900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total clasa: 5</b>		156.392.04	2.990.000.00	562.823.42	588.460.95	1.527.019.86	446.657.12	2.089.842.28	1.035.118.00	2.546.234.32	4.025.118.08	134.116.24	1,913,000.00	0.00	0.00
021	Cheltuieli cu materiale auxiliare	0.00	0.00	1,840.66	1,840.66	3,005.13	3,005.13	3,005.13	3,005.13	3,005.13	3,005.13	0.00	0.00	0.00	0.00
04	Cheltuieli cu servicii privind retele	0.00	0.00	919.42	919.42	0.00	0.00	919.42	919.42	919.42	919.42	0.00	0.00	0.00	0.00
05	Cheltuieli cu servicii bancare	0.00	0.00	124,290.99	124,290.99	17,042.36	17,042.36	141,333.29	141,333.29	141,333.29	141,333.29	0.00	0.00	0.00	0.00
07	Cheltuieli privind marfurile	0.00	0.00	2,299.05	2,299.05	0.00	0.00	2,299.05	2,299.05	2,299.05	2,299.05	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 60</b>		0.00	0.00	129,450.06	129,450.06	18,106.81	18,106.81	147,556.87	147,556.87	147,556.87	147,556.87	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Cheltuieli cu activitate de gestiune si chirie	0.00	0.00	4,400.00	4,400.00	400.00	400.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 61</b>		0.00	0.00	87,652.21	87,652.21	2,283.10	2,283.10	89,935.31	89,935.31	89,935.31	89,935.31	0.00	0.00	0.00	0.00
26	Cheltuieli postale	0.00	0.00	309.45	309.45	5.29	5.29	314.74	314.74	314.74	314.74	0.00	0.00	0.00	0.00
27	Cheltuieli cu servicii bancare	0.00	0.00	775.69	775.69	91.41	91.41	867.10	867.10	867.10	867.10	0.00	0.00	0.00	0.00
28	Alte cheltuieli servicii circulate de vesti	0.00	0.00	529,096.63	529,096.63	954,162.00	954,162.00	1,483,260.63	1,483,260.63	1,483,260.63	1,483,260.63	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 62</b>		0.00	0.00	530,183.77	530,183.77	954,259.70	954,259.70	1,484,442.47	1,484,442.47	1,484,442.47	1,484,442.47	0.00	0.00	0.00	0.00
35	Cheltuieli cu alte servicii si variabile	0.00	0.00	329,593.00	329,593.00	0.00	0.00	329,593.00	329,593.00	329,593.00	329,593.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 63</b>		0.00	0.00	329,593.00	329,593.00	0.00	0.00	329,593.00	329,593.00	329,593.00	329,593.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	Cheltuieli cu salarile	0.00	0.00	82,037.00	82,037.00	7,440.00	7,440.00	89,477.00	89,477.00	89,477.00	89,477.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Cheltuieli cu personalul salarizat	0.00	0.00	1,845.00	1,845.00	167.00	167.00	2,012.00	2,012.00	2,012.00	2,012.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 64</b>		0.00	0.00	83,882.00	83,882.00	7,607.00	7,607.00	91,489.00	91,489.00	91,489.00	91,489.00	0.00	0.00	0.00	0.00
91	Despagubiri, daune si penalizati	0.00	0.00	6,569.04	6,569.04	0.00	0.00	6,569.04	6,569.04	6,569.04	6,569.04	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 65</b>		0.00	0.00	6,569.04	6,569.04	0.00	0.00	6,569.04	6,569.04	6,569.04	6,569.04	0.00	0.00	0.00	0.00
11	Cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	308,101.51	308,101.51	27,789.00	27,789.00	335,890.51	335,890.51	335,890.51	335,890.51	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	0.00	0.00	318,728.55	318,728.55	318,728.55	318,728.55	318,728.55	318,728.55	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 66</b>		0.00	0.00	308,101.51	308,101.51	346,517.55	346,517.55	654,619.06	654,619.06	654,619.06	654,619.06	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total clasa: 6</b>		0.00	0.00	1,479,831.59	1,479,831.59	1,329,173.16	1,329,173.16	2,809,004.75	2,809,004.75	2,809,004.75	2,809,004.75	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Venturi din retele	0.00	0.00	166,157.12	166,157.12	0.00	0.00	166,157.12	166,157.12	166,157.12	166,157.12	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Venturi din servicii prestate	0.00	0.00	480,810.66	480,810.66	982,617.30	982,617.30	1,463,427.96	1,463,427.96	1,463,427.96	1,463,427.96	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Venturi marfurilor	0.00	0.00	2,300.43	2,300.43	0.00	0.00	2,300.43	2,300.43	2,300.43	2,300.43	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total grupa 70</b>		0.00	0.00	649,268.21	649,268.21	982,617.30	982,617.30	1,631,885.51	1,631,885.51	1,631,885.51	1,631,885.51	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Varianta stocurilor	0.00	0.00	21,571.80	21,571.80	-159.80	-159.80	21,412.00	21,412.00	21,412.00	21,412.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**lanta de verificare lunara**

Decembrie 2019

ATLAS S.A. GALATI

Contul Simbol Denumire	Solduri initiale		Rulaj precedent		Rulaj luna curenta		Rulaje totale		Sume totale		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total grupa 71	0.00	0.00	21,571.80	21,571.80	-159.80	-159.80	21,412.00	21,412.00	21,412.00	21,412.00	0.00	0.00
7586 Alte venituri din explorare	0.00	0.00	156,673.27	156,673.27	1,144,537.21	1,144,537.21	1,301,210.48	1,301,210.48	1,301,210.48	1,301,210.48	0.00	0.00
Total grupa 75	0.00	0.00	156,673.27	156,673.27	1,144,537.21	1,144,537.21	1,301,210.48	1,301,210.48	1,301,210.48	1,301,210.48	0.00	0.00
766 Venituri din debanai	0.00	0.00	15.37	15.37	1.26	1.26	16.63	16.63	16.63	16.63	0.00	0.00
Total grupa 76	0.00	0.00	15.37	15.37	1.26	1.26	16.63	16.63	16.63	16.63	0.00	0.00
Total clasa: 7	0.00	0.00	827,528.65	827,528.65	2,126,995.97	2,126,995.97	2,954,524.62	2,954,524.62	2,954,524.62	2,954,524.62	0.00	0.00
999 COST 999	0.00	0.00	31,313.47	31,313.47	0.00	0.00	31,313.47	31,313.47	31,313.47	31,313.47	0.00	0.00
Total grupa 99	0.00	0.00	31,313.47	31,313.47	0.00	0.00	31,313.47	31,313.47	31,313.47	31,313.47	0.00	0.00
Total clasa: 9	0.00	0.00	31,313.47	31,313.47	0.00	0.00	31,313.47	31,313.47	31,313.47	31,313.47	0.00	0.00

**Total general :**

Solduri initiale		Rulaj precedent		Rulaj luna curenta		Rulaje totale		Sume totale		Sold final	
Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
105,293,197.04	105,293,197.12	6,274,352.23	6,274,352.23	8,551,938.60	8,551,938.60	14,826,290.83	14,826,290.83	120,119,487.87	120,119,487.95	106,031,207.60	106,031,207.68

Director Economic,



Sef Serviciu Contabilitate,

Sef Serviciu Financiar,



# **RAPORT DE AUDIT**

**PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE  
INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2019 DE SOCIETATEA  
ATLAS S.A.**

**GALAȚI, ROMÂNIA  
STRADA CALEA SMÎRDAN NR. 2  
REG COM J17/14/1991  
COD FISCAL 1633833**

**ÎNTOCMIT DE:  
TRUST AUDITOR S.R.L. – SOCIETATE DE AUDIT FINANCIAR  
MEMBRU AL CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA**

**PRIN AUDITOR FINANCIAR ZAHARIA VALENTIN  
AUTORIZAȚIE NR. 2816**

## Raportul auditorului independent

Către Asociații **ATLAS S.A.**

### *Opinie*

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății ATLAS S.A. care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

Activ net/Total capitaluri proprii	10.399.719
Rezultatul net (profit)	124.107

2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

### *Baza pentru opinie*

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### *Evidențierea unor aspecte*

4. Atragem atenția asupra următoarelor aspecte prezentate de societate în nota 8:
  - a. Conform hotărârii civile nr.5/2014 pronunțată la data de 07 ianuarie 2014 de către Tribunalul Galați, societatea a intrat în procedura insolvenței, după această dată societatea și-a desfășurat activitatea cu respectarea prevederilor Legii 85/2006 a insolvenței. Lichidator judiciar a fost numit Salina 2000 SRL, iar administrator special d-na Elena Costin prin hotărârea AGEA din data de 18.02.2014.
  - b. Prin sentința civilă nr. 204/22.03.2016 s-au soluționat contestațiile formulate împotriva tabelului preliminar al creanțelor;
  - c. Împotriva sentinței civile nr. 204/22.03.2016 au fost formulate apeluri de către BRD-GSG SA, Soares da Costa SA, Tancred SRL, administratorul special și

administratorul judiciar. S-a întocmit tabelul definitiv al creanțelor care a fost depus la dosarul cauzei în Ianuarie 2018 și a fost publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 1038/17.01.2018;

- d. Împotriva tabelului definitiv al creanțelor creditoarea Invest Capital Malta LTD a formulat contestație, ce face obiectul dosarului nr. 8900/121/2013/a7;
  - e. La data de 15.02.2018 a fost depus la dosarul instanței Planul de reorganizare al societății ATLAS SA Galați, propus de debitor prin administratorul special;
  - f. La data de 19.03.2018, în adunarea generală a creditorilor convocată de administratorul judiciar, s-a votat planul de reorganizare; La data de 19.03.2018 a avut loc adunarea creditorilor, convocata de administratorul judiciar, având ca ordine de zi : Exprimarea votului cu privire la planul de reorganizare propus de debitor, prin administratorul special. Planul de reorganizare a fost depus la dosarul cauzei la data de 15.02.2018 și a fost comunicat persoanelor prevazute la art.98 alin.(1) din Legea nr.85/2006. Procesul verbal al adunării creditorilor nr. 281/19.03.2018 a fost depus la dosarul instanței la data de 19.03.2018, planul de reorganizare fiind aprobat de către creditorii.
  - g. La data de 01.07.2016 s-a formulat cerere de arbitraj la Curtea de Arbitraj Comercial Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României pentru obligarea pârâtei Soares da Costa SA Portugalia la plata sumei de 410.831,80 lei, reprezentând debit confirmat (facturi emise și neîncasate), cerere ce face obiectul dosarului nr. 87/2016. Cauza a fost soluționată prin sentința arbitrală nr. 26/28.02.2018, prin care instanța de arbitraj:
    - i. A respins apărarea pârâtei Sociedade De Construcoes Soares Da Costa SA prin invaliditatea clauzei compromisorii, ca neîntemeiată;
    - ii. A respins excepția prescrierii dreptului material la acțiune invocată de pârâta Sociedade De Construcoes Soares Da Costa SA, ca neîntemeiată;
    - iii. Admite cererea de arbitraj a reclamantei ATLAS SA Galați;
    - iv. A obligat pârâta Sociedade De Construcoes Soares Da Costa SA la plata către reclamanta ATLAS SA a sumei de 410.831,80 lei, cu titlu de lucrări executate, facturate și neachitate;
    - v. A obligat pârâta Sociedade De Construcoes Soares Da Costa SA la plata sumei de 23.993,97 lei, reprezentând cheltuieli arbitraj, din care 814 lei taxă de înregistrare și 23.179,07 lei taxă arbitrală.
  - h. La data redactării prezentului raport procedura insolvenței este în desfășurare, în conformitate cu prevederile legii insolvenței și a evoluției înregistrate la dosarul nr. 8900/121/2013. Nu a fost aprobat de către adunarea creditorilor, prelungirea planului de reorganizare, cu încă un an. Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.
5. Atragem atenția asupra Notei 4 din situațiile financiare, conform careia Societatea a înregistrat un rezultat pozitiv din exploatare de 124.090 lei cu 18% mai mare decât în anul precedent, ceea ce arată continuarea eforturilor echipei de management pentru redresare. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

*Paragraf special cu privire la continuitatea activității și evenimente ulterioare bilanțului*

6. În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019 apreciem că nu am identificat existența unor incertitudini care să afecteze capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.
7. În perioada 15 Martie - 30 Aprilie (data raportului de audit) în România a fost decretată stare de urgență datorită pandemiei de COVID-19, ce a afectat social și economic mai multe țări printre care și România. La solicitarea auditorului către managementul societății, formulată în scris în data de 30 Martie 2020 privind efectuarea unei analize de risc privind afectarea continuității activității datorită stării de urgență generate de pandemia COVID-19, precum și dacă aceste evenimente, ulterioare bilanțului vor fi în măsură să determine suspendarea sau încetarea activității firmei, răspunsul echipei de management a fost negativ, astfel încât se consideră că aceste evenimente nu vor afecta semnificativ activitatea și implicit rezultatele companiei.

*Alte informații – Raportul administratorilor*

8. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului special este prezentat de la pagina 1 la 20 și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorului special.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunostintelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

*Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare*

9. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
10. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
11. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

12. 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 cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
13. 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.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, 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 în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

14. 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.

În numele:

**TRUST AUDITOR S.R.L. – SOCIETATE DE AUDIT FINANCIAR**

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România

Autorizația nr. 1223 din 2014

Înscrisă în Registrul public electronic al ASPA AS sub nr. FA1223

Auditor financiar

Numele semnatarului:

**ZAHARIA VALENTIN**

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România

Autorizația nr. 2816 din 2008

Galați, 27 Aprilie 2020

