

**Raport anual conform Regulament ASF nr.5/2018 si
Legii nr. 24/2017 pentru exercitiul financiar 2019
Data raportului 27.04.2020**

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

SEDIUL SOCIAL:Str. Romana, Nr.150

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

NUMAR SI DATA INREGISTRARII LA OFICIUL REG.COM.

PRAHOVA: J29/645/1991

COD UNIC DE INREGISTRARE : 1352528

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

PIATA REGLEMENTATA PE CARE SE TRANZACTIONEAZA VALORILE MOBILIARE EMISE : **BVB-ATS/AeRo**

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT : 213.902,50 Ron

Principalele caracteristici ale valorilor imobiliare emise de societatea comerciala :

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

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

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1. a) Activitatea de baza a societatii comerciale

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

b) Data de inregistrare a societatii

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

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

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

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

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

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

d) Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active

- In cursul anului 2019 societatea noastra a achizitionat mijloace fixe in valoare totala de 202.671 lei in conformitate cu programul de investitii aferent BVC pe anul 2019 si aprobat in sedinta AGA din 04.2019, si anume :

In luna aprilie 2019 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 9.895 lei prin achizitionarea unui Container 3000Lx2400l de la firma SC Edil OBC Container SRL.

In luna mai 2019 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 3.697 lei prin achizitionarea unui Laptop Apple MacBook Air de la firma SC Dante International SRL.

In luna iunie 2019 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 92.584 lei prin realizarea unei modernizari a constructiei "Constructie Atelier-C5" efectuata de firma RA-PAUL Impex SRL.

In luna septembrie 2019 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 8.520 lei prin achizitionarea unui Telefon iPhone XS Max 256 de la firma SC VODAFONE Romania SRL in valoare de 5.266 lei si a unei Remorci REPO 240/125/40 de la firma SC Transvania EURO Tour SRL in valoare de 3.254 lei.

In luna octombrie 2019 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 57.025 lei prin achizitionarea unui autoturism Dacia DOKKER Laureate de la firma SC Renault Commercial Roumanie .

In luna noiembrie 2019 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 30.950 lei prin achizitionarea unei Semiremorci SCHMITZ de la firma SC Total Trans SRL.

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

- In cursul anului 2019 societatea a inregistrat reduceri de imobilizari corporale in valoare totala de 248.851 lei prin :

1. Vanzarea mai multor imobilizari corporale cu valoare contabila de 223.760 lei ,amortizate integral, astfel :

-un Autoturism Mercedes Benz VITO 112 -vanduta in luna aprilie 2019 firmei SC Bogiri Tour SRL cu fact.10161/03.04.2019 la valoarea de 13.808 lei inclusiv tva ;

-o Semiremorca SCHMITZ CAR -vanduta in luna iunie 2019 firmei SC PEM PREST CAR SRL cu fact.10.1751/19.06.2019 la valoarea de 67.472 lei inclusiv tva ;

- un Minibuldoexcavator JCB -vanduta in luna iulie 2019 persoanei fizice Obretin Florinel cu fact.10183/08.07.2019 la valoarea de 54.800 lei inclusiv tva ;
- 2. Casarea unei imobilizari corporale cu valoare contabila de 25.091 lei , amortizata integral, astfel :
- un Autoturism Dacia Double CAB 1.9D. –casata in luna octombrie 2019-valoare contabila-25.091 lei;

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

e)Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii
Situatia indicatorilor ce definesc activitatea societatii in anul 2019:

Nr. Crt.	Indicatori de gestiune	Formula de calcul	U/M	Valori in 2018	Valori in 2019
1	Profit la 1000 lei / Venituri totale	$\frac{\text{Profit brut} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	lei	44,90	52,02
2	Rentabilitatea economica	$\frac{\text{Profit brut} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	%	7,00	7,62
3	Reintoarcerea capitalului	$\frac{\text{Profit curent} \times 100}{\text{Active totale}}$	%	3,79	4,60
4	Lichiditatea redusa	$\frac{(\text{Act.circ.-st}) \times 100}{\text{Datorii pe term.sc.}}$	%	272,86	254,64
5	Lichiditatea generala	$\frac{\text{Active circ.} \times 100}{\text{Datorii pe term.sc}}$	%	277,94	257,33

1.1.1. Elemente de evaluare generala

	2017	2018	2019
a) Profit brut	451.011	528.079	580.707
b) Cifra de afaceri	8.814.557	11.419.385	10.960.508
c) Venituri brute	9.238.959	11.762.287	11.162.833
d) Costuri totale	8.787.948	11.234.208	10.582.126
din care :			
Cheltuieli de exploatare	8.728.691	11.214.994	10.565.196
Cheltuieli financiare	59.257	19.214	16.930

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

f) La data de 31.12.2019 societatea noastra dispune in cont si in casa de 184.086 lei si depozite la banca in lei in valoare de 200.000 lei.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale :

Principalele activitati sunt :

- Transport rutier de marfuri;
- Lucrari de constructii de locuinte si lucrari de geniu- nu a fost cazul in anul 2019 ;
- Intretinere si reparatii de autovehicule din parcul propriu si anume reparatii motoare, tinichigerie, vopsitorie, finisaj;
- Comert cu materiale de constructii ca nisip, pietris, beton de diverse clase.

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

Piata de desfacere se intinde pe teritoriul jud. Prahova si judetele limitrofe cu preponderenta zona orasului Ploiesti, in zona Moinești, Independenta Oprisanesti Berca, Poiana Lacului, Bradesti, Floresti, principalii beneficiari au fost : , SC J. CHRISTOF E & P SERVICES SRL, KAROM SERVICII PROFESIONALE SRL, S.C. OMV PETROM S.A., SC WEATHER FORD ATLAS GIP SRL, SC METAL RESOURCES SRL SC, SC MAZARINE ENERGY ROMANIA SRL , SC VEOLIA ENERGIE PH SRL, SC KATO GRUP SRL etc

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

- In anul 2017 cifra de afaceri a fost de 8.814.557 lei, din care 1.138 lei venituri din vanzare de marfuri (0,01%), 15.312 lei venituri din lucrari de constructii (0,17%), 8.700.762 lei venit din transport rutier de marfuri intern (98,70%).

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

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

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

In exercitiul financiar urmat nu se au deocamdata in vedere noi obiective de activitate si nu sunt prevazute cheltuieli pentru cercetare – dezvoltare .

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Principalii furnizori de piese, materii prime si materiale utilizate pentru desfasurarea activitatii societatii noastre au fost : S.C. OMV PETROM S.A., S.C. FLAT AUTO S.R.L., S.C. SMART ROUTE SRL , S.C. PRIMAT GOLD SRL , S.C. GADANI MONT SRL, S.C. TERRA PALFINGER SRL, SC AUTOKLASS CENTER SRL , S.C. PROINVEST DESIGN SRL, SC BOGIRI TOUR SRL, SC STERA INDUSTRY SRL, SC SICET SERVICES SRL, SC PIMCAR IMPEX SRL, SC HIAROM INVEST SRL etc.

La sfarsitul anului 2019 societatea noastra avea in stoc materiale consumabile si marfuri in valoare de 54.224 lei din care combustibil in valoare de

33.472 lei, piese de schimb si anvelope in valoare de 7.649 lei, materii si materiale in valoare de 12.126 lei si marfuri in valoare de 977 lei.

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

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

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

In anul 2019 societatea noastra a efectuat activitate transport rutier de marfuri intern pe teritoriul judetului Prahova ,Braila,Buzau,Bacau,Arges, etc.

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

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

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

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

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii

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

La 31.12.2019 societatea noastra a avut un efectiv de personal de 56 de salariati din care 13 personal Tesa si 43 muncitori.

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

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

Raporturile dintre managerii societatii si angajati sunt bune ,in cursul anului 2019 neinregistrandu-se elemente conflictuale intre cele doua parti.

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

SC ATM-CONSTRUCT SA are implementat in domeniul politicii de calitate,mediu si a sanatatii si securitatii ocupationale un sistem de management

integrat conform cu cerintele SR EN ISO 9001:2001 , SR/ELOT EN ISO 14001:2005 si SR OHSAS 18001:2008.

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

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare – dezvoltare

Nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

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

Pandemia de COVID-19 este un eveniment ulterior inchiderii exercitiului financiar 2019 care, in situatia societatii noastre, nu determina ajustari asupra cifrelor din situatiile financiare anuale, aceasta continuandu-si activitatea in acelasi ritm si in 2020 .

Societatea noastra a analizat cu atentie expunerea la risc si a evaluat cu grija maniera in care raportarea financiara pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019 poate fi afectata de acest eveniment ulterior inchiderii, si a considerat ca exista un grad de incertitudine nesemnificativ asupra riscului de continuare a activitatii.

Riscul de pret:

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

Riscul de credit:

La finele anului 2019 capitalul imprumutat reprezinta 0,01 din capitalurile proprii ale societati, ceea ce inseamna ca societatea a evitat riscul de credit.

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

Riscul de lichiditate(riscul de finantare):

Societatea nu a intampinat dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare in decursul anului 2019.

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

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

Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie:

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

In anul 2019 dobanzile platite de societate au crescut cu 2,58% fata de cele platite in anul 2019 ,diferenta fiind nesemnificativa .

Dobanzile obtinute in urma plasarii disponibilitatilor proprii au scazut cu 20,91% comparativ cu anul anterior,datorita scaderii procentului dobanzii acordate de banci .

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

La data de 11.04.2019 S.C. ATM - CONSTRUCT S.A. a organizat sedinta AGA Ordinara si Extraordinara in cadrul careia s-a aprobat proiectul BVC si programul de investitii pe anul 2019 impreuna cu volumul de credite pe anul 2019.

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

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

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

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

In anul 2019 lichiditatea societatii a scazut comparativ cu anul 2018 .

Indicator	Formula de calcul	2018(%)	2019(%)
Lichiditate curenta	$\frac{\text{Active circ.-Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	272,86	257,33

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

-lei-

SOLD

	2018	2019
Rezerve din reevaluare	2.865.188	2.780.344
Alte rezerve	3.257.695	3.298.942
Profitul	409.552	446.268
Surse atrase-Surplus rez.reevaluare	776.122	860.966

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

In perioada 01.01.2019-31.12.2019 societatea noastra a realizat venituri din activitatea de transport de marfuri in valoare de 10.886.034 lei ,ceea ce reprezinta 99,32% din totalul cifrei de afaceri realizate in aceasta perioada.

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

2. ACTIVE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

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

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

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

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

Grad uzura :

Constructii	68,70%
Instalatii tehnice si masini	85,00%
Alte instalatii,birotica si mobilier	76,30%

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

Nu este cazul.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

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

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

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

In anul 2017 societatea noastra a realizat un profit net in valoare de 350.149 lei, care a fost repartizat astfel: la dividende brute suma de 315.135 lei reprezentand 90% din profitul net si la alte rezerve suma de 35.014 lei reprezentand 10% din profitul net. Pana la sfarsitul anului s-au facut plati de dividende catre actionari in valoare de 260.840 lei.

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

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

Motivul pentru cresterea valorii dividendelor in anul 2019 il reprezinta cresterea profitului net.

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

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

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

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1. Lista administratorilor societatii

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

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

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

Comisia de cenzori a fost inlocuita in cursul anului 2018 de o firma de audit, respectiv firma ALDEX IMPEX SRL reprezentata prin BATRANU ELENA , numita de Adunarea Generala a Actionarilor pe o perioada de 2 ani(06.2019-05.2020).

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

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

1991 - 1992	TMUCB SA - Ploiesti - transport material tubular si reconditionare material tubular, avand in subordine 60, inginer sef	
1992 - 1993	MONTICOR SRL - Ploiesti - revizii rafinarii avand in subordine 40 angajati, inginer sef mecanic	

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

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

Nu este cazul ;

c) Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale

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

d) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale

Nu este cazul.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societatii comerciale

Conducerea executiva este asigurata de directorii executivi:

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

a) Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva

Acestia au termen nelimitat;

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

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

c) Participarea persoanei respective la capitalul societatii

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

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

Nu au nici un litigiu;

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

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

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

a) Dinamica activelor, care reprezinta cel putin 10% din total active in anii 2017, 2018, 2019 este urmatoarea:

-lei-

ELEMENTE	2017	2018	2019
Terenuri	2.687.160	2.687.160	2.687.160
Cladiri,Masini,utilaje si mijloace de transport ;imobilizari necorporale	3.299.669	3.427.659	1.741.546
Clienti	3.441.688	3.882.456	4.642.203
Alte creante	98.255	96.620	102.074
Numerar si alte disponibilitati	1.064.475	552.592	384.086
Stocuri	61.550	84.240	54.224
Cheltuieli in avans	80.301	73.923	76.662
Total active	10.733.098	10.804.550	9.687.955
Active curente	4.665.968	4.615.908	5.182.587

Dinamica pasivelor din total pasive in anii 2017, 2018, 2019 este urmatoarea:

ELEMENTE	2017	2018	2019
Fonduri	6.863.991	6.899.005	6.940.252
Capital social subscris varsat	231.902	231.902	231.902
Profit(pierdere)	350.149	409.552	446.268
Profit reinvestit	0	0	0
Imprumuturi si datorii	2.068.312	2.052.704	607.043
Furnizori	1.198.333	1.211.387	1.462.490
Alte datorii	4.675	0	0
Venituri in avans	15.736	0	0
Total pasive	10.733.098	10.804.550	9.687.955
Pasive curente	3.223.347	3.264.091	2.069.533

b) Contul de profit si pierdere in anii 2017, 2018, 2019:

ELEMENTE	2017	2018	2019
Cifra de afaceri	8.814.557	11.419.385	10.960.508
Venituri totale	9.238.959	11.762.287	11.162.833
Cheltuieli totale din care:	8.787.948	11.234.208	10.582.126
Salarii -personal	2.257.217	2.885.684	3.544.168
Materiale	50.788	73.259	77.563
Consumabile	1.750.083	2.471.209	2.313.528
Cheltuieli cu prestatii externe	3.430.155	4.494.285	3.823.087
Cheltuieli cu marfurile	1.116	4.893	1.422
Provizioane de risc si alte chelt.	0	0	0
Profit(pierdere) bruta	451.011	528.079	580.707
Chelt.cu impozit pe profit	100.862	118.527	134.439
Profit (pierdere) neta	350.149	409.552	446.268
Dividende repartizate	315.135	368.305	401.642
- din care achitate	260.840	302.680	-

Mentionam ca in cursul anului 2019 nu s-au constituit provizioane pentru garantii acordate clientilor.

De asemenea in cursul anului 2019 valoarea neta a activelor imobilizate a inregistrat o scadere determinata de amortizarile , cresterile si reducerile imobilizarilor din cursul anului.Dinamica elementelor prezinta scaderi datorita volumului mai mic de activitate pe baza unui program mai mare.

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI:

1). INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Lichiditate curenta	Active curente /Datorii curente	2,62	2,78	2,57
Lichiditate imediata	Active circ.-stocuri/ Datorii curente	2,58	2,73	2,55

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

Indicatorii de lichiditate au scazut nesemnificativ ,ceea ce arata faptul ca societatea are o capacitate buna de acoperire a datoriilor.

2). INDICATORI DE RISC

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Gradul de îndatorare	Capital imprumutat/Capital propriu	0,20	0,21	0,01
Indic.privind acoperirea dobanzilor:	Profit inaintea platii dob.si imp.profit/ch.dobanzi:	16,31	39,90	42,70

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

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

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

3). INDICATORI DE ACTIVITATE

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

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți / cifra de afaceri *365	121 zile	119 zile	144 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	Sold mediu furnizori / achiziții de bunuri (fără serv) *365	41 zile	38 zile	43 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	1 ori	2 ori	2,5 ori
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	1 ori	1 ori	1 ori

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

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

Viteza de rotație a activelor/or imobilizate evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora. Se constată o creștere a indicatorului la 2.

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

4). INDICATORI DE PROFITABILITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si imp.profit/capital angajat	0,054	0,059	0,077
Marja brută din vanzari	Profitul brut din vanzari / cifra de afaceri*	5,117%	4,624%	5,30%

Acesti indicatori exprima eficienta intreprinderii in realizarea de profit din resurse disponibile . Indicatorii sunt in crestere, ceea ce scoate in evidenta faptul ca entitatea este capabila sa-si controleze costurile.

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

I.	OPERATIUNI PE TERMEN LUNG	31.12.2018	31.12.2019
A	Total intrari din lichiditati din: Capitalul social varsat	- -	- -
	Datorii financiare pe termen lung	250.000	-
B	Total iesiri din lichiditati prin	1.122.044	202.671
	Achizitii de active fixe corporale	1.116.169	202.671
	Achizitii de active fixe necorporale	1.825	0
	Datorii/Modernizari (investitii in curs)	4.050	0
C	Excedent/Deficit de fond de rulment (A-B) (Excedent AB Deficit AB)	-872.044	-202.671
D	Rambursari de credite pe termen lung	106.778	103.083
E	Fond de rulment final (C-D)	-978.822	-305.754
II.	ACTIVITATEA COMERCIALA		
F	Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA (F1+F2)	13.500.761	12.391.970
F1	Vanzari cu incasare imediata 704,706,707,708,758	86.397	-
F2	Vanzari pe credit 411,461	13.414.364	12.391.970
G	Incasari din activitatea financiara 765,766,768	5.719	10.274
H	Incasari din activitatea exceptionala 771,772	-	-
I	Total incasari (F+G+H)	13.506.480	12.402.244
J	Plati pentru activitatea de exploatare inclsiv TVA 401,404,6....	9.801.060	7.701.662

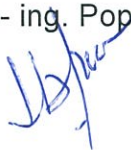
K	Rezultate brute, exclusive plati pentru impozite si taxe (I-J)	3.705.420	4.700.582
L	Plati pentru impozite, taxe, salarii, dividende	3.235.141	4.547.744
M	Plati financiare 665,666	3.340	15.590
N	Plati exceptionale	-	-
O	Total plati, exclusive cele aferente activitatii de exploatare (L+M+N)	3.238.481	4.563.334
P	Rezultate nete (K-O)	466.939	137.248
III.	FLUX DE LICHIDATI (CASH-FLOW)		
R	Flux net de lichiditati al perioadei (P+/-E)	-511.883	-168.506
S	Disponibil/Necesar lichiditati al perioadei precedente	1.064.475	552.592
T	Disponibilitati/Necesar de lichiditati curent (S+R)	552.592	384.086

In anul 2019 fluxul de lichiditati a permis o dezvoltare adecvata a societatii, utilizand sursele proprii si credit bancar.

6. SEMNATURI :

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

Nume si prenume- ing. Popescu Stefan Ion
Semnatura



INTOCMIT- Director economic

Nume si prenume- ec. Ion Georgeta
Semnatura



Stampila unitatii



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.04.27 15:32:19 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 208831921 din 27.04.2020

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-208831921-2020** din data de **27.04.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **1352528**

Nu există erori de validare.

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

 An
 Semestru
Anul **2019**

Suma de control 231.902

Entitatea SC ATM-CONSTRUCT SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada ROMANA Nr. 150 Bloc Scara Ap. Telefon 0244543843

Număr din registrul comerțului J29/645/1991

Cod unic de înregistrare 1 3 5 2 5 2 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public ?

-
- Raportări anuale
- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 - 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
 - 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

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

Indicatori :

Capitaluri - total	7.618.422
Capital subscris	231.902
Profit/ pierdere	446.268

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

POPESCU STEFAN ION

Numele și prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC ALDEX SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA275

CIF/ CUI

4 2 2 4 3

Formular VALIDAT

Bifați numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru

Anul 2019

Suma de control 231.902

Entitatea SC ATM-CONSTRUCT SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada ROMANA Nr. 150 Bloc Scara Ap. Telefon 0244543843

Număr din registrul comerțului J29/645/1991

Cod unic de înregistrare 1 3 5 2 5 2 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 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

Indicatori :

Capitaluri - total	7.618.422
Capital subscris	231.902
Profit/ pierdere	446.268

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

ION
GEORGETA

Semnat digital de ION GEORGETA
DN: c=RO, I=PLOIESTI, sn=ION,
givenName=GEORGETA,
serialNumber=200506245IG33,
name=ION GEORGETA, cn=ION
GEORGETA
Data: 2020.04.27 15:09:52 +03'00'

Semnătura electronica

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC ALDEX SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

FA275

CIF/ CUI

4 2 2 4 3

Formular VALIDAT

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
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.333.547	2.138
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.781.272	4.426.568
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	6.114.819	4.428.706
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	84.240	54.224
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)	3.979.076	4.744.277
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.979.076	4.744.277
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	552.592	384.086
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.615.908	5.182.587
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	73.823	76.662
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	73.823	76.662
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.660.785	2.013.977
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.028.946	3.245.272
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	9.143.765	7.673.978
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	1.603.306	55.556
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	231.902	231.902
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	231.902	231.902
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.865.188	2.780.344
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.257.695	3.298.942
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	776.122	860.966
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	409.552	446.268
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	7.540.459	7.618.422
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	7.540.459	7.618.422

Suma de control F10 : 132797748 / 486590313

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.419.385	10.960.508
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	11.412.454	10.958.400
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	6.931	2.108
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	333.554	192.050
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	11.752.939	11.152.558
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.471.209	2.313.528
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	73.259	77.563
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	38.290	43.390
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	4.893	1.422
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	6.381	6.295
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.885.684	3.544.168
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.792.593	3.394.248
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	93.091	149.920
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	994.055	555.213
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	994.055	555.213
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	96.367	36.000

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	98.782	36.000
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	2.415	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	4.662.293	4.000.207
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.494.285	3.823.087
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	146.213	164.106
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	21.795	13.014
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-4.675	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	4.675	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	11.214.994	10.565.196
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	537.945	587.362
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	5.389	4.262
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	3.959	6.013
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	9.348	10.275
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	13.576	13.926
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	5.638	3.004
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	19.214	16.930
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	9.866	6.655

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	11.762.287	11.162.833
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	11.234.208	10.582.126
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	528.079	580.707
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	118.527	134.439
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	409.552	446.268
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 176772499 / 486590313

*) 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 si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Numele si prenumele

ION GEORGETA

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.B)

- 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		446.268
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	287.680	176.014	111.666
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	287.680	176.014	111.666
- peste 30 de zile	06	06	88.096	88.096	
- peste 90 de zile	07	07	74.104	74.104	
- peste 1 an	08	08	125.480	13.814	111.666
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	50		53
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	52		56
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	154.794
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
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		
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 parti 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- 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	3.864.178	4.814.254
- 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	99.618	102.083
- 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	738.004	1.704.996
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	30.295	35.063
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	789	21.072
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	29.506	13.991
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura 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), (rd.72 la 74)	79	71	224.323	112.474
- 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	224.323	112.474
- 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), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni 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 (rd.85+86)	93	84	53.804	46.807
- în lei (ct. 5311)	94	85	48.681	41.557
- în valută (ct. 5314)	95	86	5.123	5.250
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	497.179	137.190
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	449.555	88.448
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	47.624	48.742
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	1.609	89
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	1.609	89
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	3.022.119	1.930.644
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	1.390.790	24.830
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107	1.329.522	0
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	1.211.387	1.462.491
- 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	95.972	109.568
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	240.816	207.256
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	92.483	104.022
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	144.400	98.804
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	3.933	4.430
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	83.154	126.499
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	83.154	126.499
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124		

- 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	231.902	231.902		
- acțiuni cotate 4)	144	131	231.902	231.902		
- 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	5.853	5.853		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	197.325	184.680		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	231.902	X	231.902	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- 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				
- deținut de persoane fizice	164	151	231.902	100,00	231.902	100,00
- deținut de alte entități	165	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
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:	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				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
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:	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				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)	315.135	368.305		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		

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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

ION GEORGETA

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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile 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 chirile 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 entitățile 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 ACTIVELOR 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
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.511.019		1.503.383	X	7.636
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.511.019		1.503.383	X	7.636
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.687.160			X	2.687.160
Constructii	07	835.279	102.480			937.759
Instalatii tehnice si masini	08	9.808.463	94.927	248.851	25.091	9.654.539
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	15.121	5.265			20.386
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	4.050		4.050		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	13.350.073	202.672	252.901	25.091	13.299.844
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	14.861.092	202.672	1.756.284	25.091	13.307.480

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	177.472	1.887	173.861	5.498
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	177.472	1.887	173.861	5.498
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	545.315	98.796		644.111
Instalatii tehnice si masini	25	8.008.365	454.091	248.851	8.213.605
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	15.121	439		15.560
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	8.568.801	553.326	248.851	8.873.276
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	8.746.273	555.213	422.712	8.878.774

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 146266773 / 486590313

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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

NOTA 1: Active imobilizate

Denumirea activului imobilizat	Valoare bruta			Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare contabila neta		
	Sold la 01 ianuarie 2019	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 01 ianuarie 2019	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau retuari	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 01 ianuarie 2019	Sold la 31 decembrie 2019
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9 = 1 - 5	10 = 4 - 8
) Imobilizari necorporale										
heltuiei de constituire si dezvoltare, brevete, oncesiuni, fond comercial										
lte imobilizari necorporale	1.511.019		1.503.383	7.636	177.472	1.887	173.861	5.498	1.333.547	2.138
vansuri si imobilizari corporale in curs										
Total imobilizari necorporale	1.511.019		1.503.383	7.636	177.472	1.887	173.861	5.498	1.333.547	2.138
) Imobilizari corporale										
erenuri si amenajari teren	2.687.160			2.687.160					2.687.160	2.687.160
onstructii	835.279	102.480		937.759	545.315	98.796		644.111	289.964	293.648
chipamente tehnologice si masini	9.808.463	94.927	248.851	9.654.539	8.008.365	454.091	248.851	8.213.605	1.800.098	1.440.934
lte imobilizari corporale	15.121	5.265		20.386	15.121	439		15.560		4.826
mobilizari corporale in urs de executie	4.050		4.050	0					4.050	0
Total imobilizari corporale	13.350.073	202.672	252.901	13.299.844	8.568.801	553.326	248.851	8.873.276	4.781.272	4.426.568
) Imobilizari financiare										
Total	14.861.092	202.672	1.756.284	13.307.480	8.746.273	555.213	422.712	8.878.774	6.114.819	4.428.706

NOTA 1: Active imobilizate (continuare)

1.a. Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2019, imobilizarile necorporale sunt constituite din programe informatice in valoare neta de 627 lei, care se amortizeaza intr-o perioada de maxim 3 ani , si din licente transport si licenta intermediere transport in valoare neta de 1.511 lei, care se amortizeaza intr-o perioada de 5 ani, respectiv 10 ani. S-a scos din evidenta contabila imobilizarea necorporala reprezentand cesiune teren conform contract cesiune teren nr.3429/ 22.08.2008 incheiat cu SC BRAZI INDUSTRIAL PARC SA, in valoare contabila neta de 1.329.522 lei, deoarece contractul a fost reziliat de drept conform adresa nr.1998/12.06.2014 emisa de SC BRAZI INDUSTRIAL PARC SA si conform : Sentinta nr. 1190/2016 si decizia nr. 235/2017 din dosar nr. 6238/105/2014 si Sentinta civila 4458/22.05.2018 dosar nr. 6866/105/2017.

1.b. Imobilizari corporale

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

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

Valoarea terenurilor nu a inregistrat modificari in anul 2019.

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

In luna aprilie 2019 s-a inregistrat o crestere a valorii constructiilor prin achizitia unui Container in valoare de 9.896 lei si in luna iunie 2019 prin modernizarea Constructiei Atelier C5 in valoare de 92.584 lei .

La 31.12.2019, cladirile au o valoare justa totala de 293.648 lei .

Imobilizarile corporale din categoria instalatiilor tehnice si masinilor au inregistrat modificari in anul 2019 .

Astfel in cursul anului 2019 ATM-CONSTRUCT SA a achizitionat urmatoarele mijloace fixe: in luna mai un Laptop Apple MacBook in valoare de 3.698 lei, in luna septembrie un telefon Iphone XS Max in valoare de 5.266 lei, in luna septembrie o Remorca REPO 240/125/40 in valoare de 3.254 lei, in luna octombrie o Dacia Dokker Laureate in valoare de 57.025 lei si in luna noiembrie o Semiremorca SCHMITZ in valoare de 30.950 lei.

Intrarile de imobilizari corporale s-au efectuat la costul de achizitie pe baza documentelor justificative (factura, procese verbale de punere în functiune). Valoarea intrarilor de 202.672 lei este inclusa in coloana "Cresteri" din tabelul cu miscarile activelor imobilizate.

In cursul anului 2019 societatea nu a inregistrat imobilizari corporale in curs .

In cursul anului 2019 ATM-CONSTRUCT SA a vandut 3 mijloace fixe cu valoare contabila de 223.760 lei si a casat 1 mijloace fixe cu valoare contabila de 25.091 lei.

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

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

Valoarea initiala de înregistrare în contabilitate a mijloacelor fixe se bazeaza pe conventia costului istoric. Duratele de utilizare pentru anul 2019 sunt stabilite în conformitate cu prevederile H.G. nr. 2139/ 2004, H.G. nr. 105/ 2007 , HG nr. 276/2014 si sunt considerate corecte de conducerea societatii. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara pentru toate categoriile de mijloace fixe. Sunt permise si metodele de amortizare degresiva sau accelerata, insa nu a fost cazul.

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

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

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

Situatia leasingurilor financiare si a creditelor de investitii aflate in sold la data de 31.12.2019 se prezinta astfel:

Institutia financiara	Produsul	Valuta	Suma acordata	Suma datorata	Data acordarii	Scadenta
BT	linie de credit	lei	300.000	0	23.02.2019	23.02.2021
BT	credit nevoi nenominalizate- rapid	lei	250.000	138.889	19.09.2018	30.08.2021
Subtotal facilitati bancare (echiv Lei) =	X		550.000	138.889		
SC RAIFFEISEN LEASING IFN SA	Autoturism Dacia Duster 2016	EUR	11.465,65	12.247 lei	21.10.2016	01.10.2020
SC RAIFFEISEN LEASING IFN SA	Autoturism Dacia Duster 2015	EUR	10.801,80	11.553 lei	21.10.2016	01.10.2020
Subtotal leasing-uri (echiv Lei) =				23.800 lei		
Total general (echiv Lei) =				162.689 lei		

1.d. Imobilizari corporale vandute , casate si inchiriate

In anul 2019 s-au vandut :un Autoturism Mercedes Vito 112 catre SC Bogiri Tour SRL la valoarea de 13.808 lei cu tva conform fact.nr.10161/03.04.2019,o Semiremorca Schmitz tip SKI 24 catre SC PEM Prest CAR Service SRL la valoarea de 67.472 lei cu tva conform fact.nr.10175/19.06.2019 si un Minibuldoexcavator JCB Mini CX catre Obretin Florinel la valoarea de 54.800 lei cu tva conform fact nr.10183/08.07.2019.

In anul 2019 s-au casat urmatoarele mijloace fixe : in luna octombrie o Dacia Double CAB 1.9D amortizata integral,conform PV scoatere din functiune nr.2367/10.10.2019,cu valoare contabila bruta de 25.091 lei. Valoarea lor a fost inclusa in coloana "Reduceri" din tabelul cu miscarile activelor imobilizate.

In anul 2019, societatea a avut contracte de inchiriere in derulare pentru teren si cladiri cu urmatoarele societati: I.I.Radu Valentin, SC Prosilgabis SRL , SC Tratate SRL.

1.e. Active grevate/ ipotecate de garantii

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

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

1.f. Altele

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2019 este de 7.470.283 lei, fata de anul 2018 cand acestea insumau 6.919.763 lei.

1.g. Imobilizari financiare

Nu este cazul.

1.h. Deprecierea activelor imobilizate

In anul 2019, societatea nu a inregistrat provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate.

NOTA 2: Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2018	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2019
Provizioane pentru litigii	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Total	0	0	0	0

Societatea nu are constituite alte provizioane in afara celor mentionate mai sus.

NOTA 3: Repartizarea profitului

Repartizarea profitului	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
Profit net(pierdere)de repartizat:	409.552	446.268
- rezerva legala		
- acoperirea pierderii contabile		
-Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)	409.552	446.268

Profitul ,in valoare de 446.268 lei ,va fi repartizat conform hotararii A.G.A. din data de 27.04.2020.Consiliul de Administratie al SC ATM-CONSTRUCT SA propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor modul de repartizare a profitului net in valoare de 446.268 lei astfel :

- Alte rezerve - 44.626 lei
- Dividende brute - 401.642 lei

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

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

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
1. Cifra de afaceri neta	11.419.385	10.960.508
2.Venit cost productie in curs de executie		
3. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (4 + 5 + 6)	9.651.134	8.887.526

4. Cheltuielile activitatii de baza	8.879.074	8.373.220
5. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
6. Cheltuieli indirecte de productie	772.060	514.306
7. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1+2-3)	1.768.251	2.072.982
8. Cheltuieli de desfacere		
9. Cheltuieli generale si de administratie	1.563.860	1.677.670
10. Alte venituri din exploatare	333.554	192.050
11. Rezultatul din exploatare (7 - 8 - 9 + 10)	537.945	587.362

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

Rezultatul din exploatare inregistrat in anul 2019 reprezinta un profit in valoare de 587.362 lei , in comparatie cu anul 2018 cand a inregistrat un profit in valoare de 537.945 lei.

Cifra de afaceri a scazut de la 11.419.385lei in 2018 la 10.960.508lei in 2019, ceea ce reprezina o scadere cu 4,02%.Ca si in anul 2018 s-au depus eforturi substantiale pentru asigurarea continuitatii si consolidarii activitatii. Leul romanesc a suferit o devalorizare continua in raport cu euro in cursul anului 2019. In anul 2019 S.C. ATM-CONSTRUCT S.A, pentru a-si pastra pozitia pe piata, a fost nevoita sa opereze cu o marja de profit relativ redusa in preturi .

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

În exercițiul financiar 2019, societatea a avut organizata contabilitatea interna de gestiune, astfel încât sa ofere informații privind costurile efective pe fiecare locatie, iar metoda folosită pentru calculația costurilor este metoda tehnico - operativa .

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor

Creante :

	Creante	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2019	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale-cu entitatile afiliate / alte parti legate				
2	Creante comerciale - terti	4.002.224	4.837.357	4.837.357	
3	Total creante comerciale	4.002.224	4.837.357	4.837.357	
4	Ajustari depreciere clienti	119.768	155.768	155.768	
5=3- 4	Creante comerciale, net	3.882.456	4.681.589	4.681.589	
6	Alte creante si debite				
7	Creante in leg. cu bug asig.soc si bug. statului	30.295	35.062	35.062	
8	Sume de incasat de la entitati cu interese de participare				
9	Alte creante	53.870	15.172	15.172	
10	Provizioane alte creante				
11=9	Alte creante, net	53.870	15.172	15.172	

-10					
12	Capital subscris si nevarsat				
13	Furnizori-debitori	12.454	12.454	12.454	
14	Total creante comerciale si alte creante	3.979.076	4.744.277	4.744.277	

S.C. ATM- CONSTRUCT S.A înregistrează la închiderea exercițiului financiar un volum al creanțelor în valoare neta de 4.744.277 lei, ponderea cea mai importantă de 98,67 % o dețin conturile de creanțe comerciale cu o valoare neta de 4.681.589 lei , având in componenta clienti interni in procent de 97,56 % si clienti externi in procent de 2,44%.

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

In cadrul sumelor de pe linia „Alte creante” a fost inclusa o suma de 15.172 lei, care se refera la alte creante in legatura cu persoanele juridice din conturile 267 .

La 31 decembrie 2019, creantele comerciale indoielnice inregistrate in contul 4118 "Clienti incerti sau in litigiu" au o valoare de 165.620 lei . La sfarsitul anului 2019 a fost adaugata suma de 36.000 lei reprezentand creanta indoielnica SC MODCONS PROD SRL. Totodata s-au continuat actiunile in instanta pentru recuperarea creantelor ramase in sold .

In anul 2019 s-au constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti pentru- SC MODCONS PROD SRL in valoare de 36.000,00 lei .

Miscarile aferente ajustarilor pentru depreciere creantelor clienti au fost urmatoarele:

(Cont 491)	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019
La 1 ianuarie	27.568	119.768
Cresteri in timpul anului	94.615	36.000
Sume trecute pe venituri	2.415	
Reversari in timpul anului		
La 31 decembrie	119.768	155.768

Datorii :

	Datorii	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12. 2019	Termen de exigibilitate 31.12.2019		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Datorii comerciale - furnizori cesiune teren -BRAZI	1.329.522	0			
2	Sume datorate institutiilor de credit	241.972	138.889	83.333	55.556	
3	Sume datorate societatile de leasing	50.301	23.800	23.800		
4	Datorii comerciale - furnizori garantii buna executie	10.967	1.031	1.031		
5	Datorii comerciale - furnizori terti	1.174.210	1.431.590	1.431.590		
6=1+2 +3+4+						
5	Total datorii comerciale	2.806.972	1.595.310	1.539.754	55.556	
7	Efecte de comert de platit	37.177	30.900	30.900		
8	Sume datorate entitatilor					

	afiliate					
9	Sume datorate entitatilor cu interese de participare					
10	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	419.942	443.323	443.323		
11	Total	3.264.091	2.069.533	2.013.977	55.556	

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

Soldul datoriilor la sfârșitul anului 2019 a fost de 2.069.533 lei, din care 77,13% reprezintă datoriile comerciale ,având in componenta furnizori interni de 100%.

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

Datoriile prezentate mai sus se vor plăti conform scadentelor.

Creditele bancare obtinute de la banca Transilvania Ploiesti sunt pentru investitii rapid,cu o rata a dobanzii de 3,40%+ ROBOR 6M pentru contract nr.454/19.09.2018. Societatea dispune de o linie de credit in valoare de 300.000 lei , tot de la banca Transilvania , cu o rata a dobanzii de 2,50%+ ROBOR 6M. Pentru linia de credit si pentru creditele de investitii au fost efectuate ipotecari pe bunuri mobile si imobile. Valoarea datoriei , valoarea si natura garantiilor sunt prezentate in nota 10.

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

Valoarea obligatiilor privind plata pensiilor– nu este cazul.

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

Datorii	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	109.909	109.909		
Datorii catre actionari	126.499	126.499		
Alte impozite si taxe	206.915	206.915		
Alte datorii -total	443.323	443.323		

Nota 6. Principii, politici si metode contabile

A. Bazele întocmirii situatiilor financiare

A.1. Informatii generale

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

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

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

A.2. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost întocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua

aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

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

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

Pandemia de COVID-19 este un eveniment ulterior închiderii exercitiului financiar 2019 care, în situația societății noastre, nu determină ajustări asupra cifrelor din situațiile financiare anuale, aceasta continuându-și activitatea în același ritm și în 2020.

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

A.3. Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2019 au fost întocmite cu respectarea următoarelor principii contabile :

Principiul continuității activității - SC ATM-CONSTRUCT SA are ca obiect de activitate principală lucrări de construcții a drumurilor și autostrazilor începând cu data de 26.05.2010 și ca obiect de activitate secundară : transport rutier de marfă intern, întreținerea și reparațiile de autovehicule , comerț cu materiale de construcții . În cursul anului 2019 , activitatea preponderentă efectiv desfășurată a fost transporturi rutiere de marfuri. Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia .

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

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

Principiul contabilității de angajamente - Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile sau evenimentele s-au produs. În anul 2019 au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea indiferent de data încasării sau data plății cheltuielilor , societatea respectând principiul contabilității de angajamente inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei indiferent de scadența acesteia.

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

Principiul intangibilității exercitiului -Bilanțul de deschidere al exercitiului financiar 2019 corespunde cu bilanțul de închidere a exercitiului precedent , iar pe parcursul anului 2019 nu au fost înregistrate cheltuieli și venituri aferente altor ani.

Principiul necompensării -Pe parcursul anului 2019 ,valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv venituri cu cheltuieli, SC ATM-CONSTRUCT SA a respectat principiul necompensării.

Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau a angajamentului în cauză - Înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico- financiare s-a

facut in conformitate cu realitatea economica a evenimentelor si tranzacțiilor, nu numai forma lor juridica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

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

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

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

B. Conversii valutare

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

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2019 a fost de 1 EUR = 4,7793 lei ,respectiv 1 USD = 4,2608 lei .

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

C. Situatii comparative

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

D. Active Imobilizate

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

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

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

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

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

Modificarile rezervei din reevaluare pentru constructii.

- o valoarea rezervei din reevaluare constructii la inceputul exercitiului financiar=234.386 lei;

- o diferente din reevaluare transferate la rezerva din surplus din reevaluare in cursul exercitiului financiar au fost de=84.844 lei;
 - o sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar - nu este cazul.
 - o valoarea rezervei din reevaluare la sfirsitul exercitiului financiar =149.542 lei;
- Nu au fost cazuri de ajustari exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal a activelor.
Diferente pe categorii de active fungibile - nu este cazul.

D.1. Imobilizari necorporale

- Cheltuieli de constituire –nu este cazul.
- Softuri informatice :

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

- Cheltuieli de cercetare - dezvoltare –nu este cazul.
- Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare :

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

Societatea noastra are in sold la 31.12.2019 licente transport si licenta de intermediere transport care se amortizeaza intr-o perioada de 5 ani, respectiv in 10 ani. Programele de calculator se amortizeaza intre 2-3 ani si raman in evidenta contabilitate si dupa perioada de amortizare daca mai sunt folosite. S-a scos din evidenta contabila imobilizarea necorporala reprezentand cesiune teren conform contract cesiune teren nr.3429/ 22.08.2008 incheiat cu SC BRAZI INDUSTRIAL PARC SA, in valoare contabila neta de 1.329.522 lei, deoarece contractul a fost reziliat de drept conform adresa nr.1998/12.06.2014 emisa de SC BRAZI INDUSTRIAL PARC SA si conform: Sentinta nr. 1190/2016 si decizia nr. 235/2017 din dosar nr. 6238/105/2014 si Sentinta civila 4458/22.05.2018 dosar nr. 6866/105/2017.

- Fond comercial –nu este cazul.

D.2. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

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

Suma dobanzilor nu este inclusa in costul activelor imobilizate .

Imobilizarile in curs de executie- nu este cazul.

Amortizarea

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

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

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

Tip	Ani
Constructii	5-45

Instalatii tehnice si masini	3-20
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	3-30

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

D.3. Imobilizari financiare

Nu este cazul.

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

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

D.5. Deprecierea activelor imobilizate

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

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

E. Stocuri

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

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

La data de 31.12.2019 societatea nu are inregistrate ajustari pentru depreciere a stocurilor.

F. Creante comerciale

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

G. Investitii financiare pe termen scurt

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

Nu au fost cazuri :

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

H. Numerar si echivalente numerar

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

I. Imprumuturi

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

J. Datorii

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

K. Contracte de leasing

Societatea are contracte de leasing financiar in derulare prezentate in notele 1 si 10.

L. Provizioane

La data de 31.12.2019 societatea nu are in sold provizioane pentru garantii acordate clientilor.

M. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

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

N. Subventii -Nu este cazul.

O. Capital social

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

P. Instrumente financiare

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

R. Venituri

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

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

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

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

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

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

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

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

S. Impozite si taxe

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

T. Costurile indatorarii

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

U. Erori contabile

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului. Corectarea erorilor nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se poate face pe seama contului de profit si pierdere.

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

NOTA 7: Participatii si surse de finantare

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

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

Capitalul social subscris si varsat al societatii la 31 decembrie 2019 este de 231.902 lei si este împărțit in 92.761 actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei fiecare.

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

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

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

Actiuni rascumparabile –nu este cazul.

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar-nu este cazul.

Societatea nu are emise nici un fel de obligațiuni la 31 decembrie 2019.

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

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

In cursul anului 2019 cheltuielile cu remuneratia obtinuta de directori in baza unui contract de mandat conform prevederilor legii societatilor comerciale au fost in valoare de 423.000 lei .

In aceasta perioada cheltuielile cu remunerarea membrilor organelor de supraveghere ,respectiv societatea de audit a fost in valoare de 21.600 lei,si plata sumelor aferente consiliului de administratie au fost in valoare totala de 184.680 lei .

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

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

b).Salariatii:

La sfarsitul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2019 numărul mediu de angajați a fost de 53 salariați.

Din numarul de 56 salariați existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la 31.12.2019, 40 reprezintă angajați direct productivi și 13 personal de conducere si administrativ.

Valoarea totala a salariilor acordate acestora în cursul exercitiului financiar 2019 a fost de 2.786.568 lei .

NOTA 9: Analiza principalilor indicatori economico-financiari

1). INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2018	31.12.2019
LICHIDITATE CURENTA	Active curente /Datorii curente	4.615.908/1.660.785=2,78	5.182.587/2.013.977=2,57
LICHIDITATE IMEDIATA	Active circ.-stocuri/ Datorii curente	4.531.668/1.660.785=2,73	5.128.363/2.013.977=2,55

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

Indicatorii de lichiditate inregistraza o scadere nesemnificativa in 2019 fata de 2018.

Societatea are capacitate de acoperire a datoriilor.

2). INDICATORI DE RISC

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2018	31.12.2019
GRADUL DE ÎNDATORARE	Capital împrumutat/Capital propriu	$1.603.306/7.540.459=0,21$	$55.556/7.618.422=0,01$
INDIC.PRIVIND ACOPERIREA DOBANZILOR:	Profit inaintea platii dob.si imp.profit/ch.dobanda:	$541.655/13.576= 39,90$	$594.633/13.926= 42,70$

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

Acest indicator a înregistrat o scadere,fapt care atesta scaderea volumului datoriilor societatii in raport cu capitalul propriu in anul 2019 fata de 2018.

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobânda din profitul înaintea platii dobânzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atât poziția societarii este considerata mai riscanta , indicatorul a crescut in 2019 fata de 2018.

3). INDICATORI DE ACTIVITATE

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

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2018	31.12.2019
Viteza de rotație a debitorilor clienți	Sold mediu clienti / cifra de afaceri *365	$3.735.740/11.419.385*365 = 119$ zile	$4.336.647/10.960.508*365 = 144$ zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	Sold mediu furnizori / achizitii de bunuri(CA) (fara serv) * 365	$1.174.621/11.419.385*365 =38$ zile	$1.278.184/10.960.508*365 =43$ zile
Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale	Cifra de afaceri / Active imobilizate	$11.419.385/6.114.819 =2$ ori	$10.960.508/4.428.706 =2,5$ ori
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	$11.419.385/10.804.550 =1$ ori	$10.960.508/9.687.955 =1$ ori

Viteza de rotație a debitorilor-clienți exprima numărul de zile pana la data la care debitorii își achită datoriile către entitate și arată astfel eficacitatea entitatii în colectarea creanțelor sale. Se constată o crestere a acestui indicator de la 119 de zile la 144 zile, ceea ce înseamnă ca societatea întâmpina greutăți în controlul creditului acordat clientului (J.CHRISTOF E&P SERVICES SRL).

Viteza de rotație a creditelor-furnizor exprima numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. Se constata o crestere a numărului de zile de la 38 in anul 2018 la 43 in anul 2019.

Viteza de rotație a imobilizarilor corporale evaluează eficiența managementului imobilizarilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari corporale. În anul 2019 se constată o crestere a indicatorului de la valoarea 2 la valoarea 2,5 .

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

Astfel putem spune ca exista o utilizare buna a imobilizarilor corporale in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019.

4). INDICATORI DE PROFITABILITATE

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

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2018	31.12.2019
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si imp.profit/capital angajat	541.655/9.143.765=0,059	594.633/7.673.978=0,077
Marja brută din vanzari	Profitul brut din vanzari / cifra de afaceri*100	528.078/11.419.385*100= = 4,624 %	580.707/10.960.508*100= = 5,30 %

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

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

NOTA 10 : ALTE INFORMATII

SC ATM-CONSTRUCT SA Ploiesti a fost infiinta in anul 1991 ca societate pe actiuni cu capital privat in totalitate.Obiectul principal de activitate al societatii il reprezinta „ Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor’. In anul 2019 activitatea preponderanta a societatii a fost activitatea de “Transport rutier de marfuri”.

a) Situatia capitalurilor proprii la 31.12.2019:

La 31.12.2019 capitalurile proprii au o valoare de 7.618.422 lei și se compun din:

- capital social	231.902 lei
- fonduri proprii de finanțare	6.940.252 lei
din care:	
- fond de rezervă	3.298.942 lei
- rezerve din reevaluare	2.780.344 lei
- rezerve reprez.surplus din reevaluare	860.966 lei
- profit(pierdere)	446.268 lei

Capitalurile proprii au inregistrat o crestere ca urmare a cresterii profitului in anul 2019 fata de anul 2018. Rezerva legala este constituita integral la nivelul de 20% din capitalul social.

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

SC ATM-CONSTRUCT SA evidențiază elementele patrimoniale, veniturile și cheltuielile la 31.12.2019, astfel:

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

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

c) Informații referitoare la impozitul pe profit:

- lei –

	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Venituri totale	11.762.287	11.162.833
Cheltuieli totale	11.234.208	10.582.126
Profitul /pierderea contabilă	528.079	580.707
Impozit pe profit	118.527	134.439
Profit / pierdere netă	409.552	446.268

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

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

Rezultatul din activitatea extraordinară – nu este cazul.

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

Impozitul pe profit constituit în anul 2019 în valoare de 134.439 lei ,a fost calculat conform legislație în vigoare.

d) Cifra de afaceri:

Cifra de afaceri în sumă de 10.960.508 lei a fost obținută prin realizarea de lucrări specifice obiectelor de activitate pe piața internă .

În perioada 01.01.2019-31.12.2019 societatea noastră a realizat venituri din activitatea de transport rutier de marfuri în valoare de 10.886.034 lei ,ceea ce reprezintă 99,32% din totalul cifrei de afaceri realizate în această perioadă , venituri din chirii în valoare de 68.099 lei ce reprezintă 0,62% din cifra de afaceri, venituri din vânzare marfuri de 2.109 lei , ce reprezintă 0,02% din cifra de afaceri și venituri din activități diverse de 4.266 lei ce reprezintă 0,04% din cifra de afaceri.

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

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

La 31.12.2016 S.C. ATM-CONSTRUCT S.A Ploiești a încheiat cu S.C. J.CHRISTOF E&P SERVICES SRL un contract de închiriere pe termen de 1 an,prelungit și modificat prin acte adiționale, pentru mai multe autovehicule, pe care le folosește în contractul încheiat cu acesta pentru servicii de transport tubular.

La sfârșitul anului 2019 cheltuielile cu chiriile au o valoare de 150.078 lei.

Societatea nu are contracte de leasing operațional în derulare.

f) Datorii probabile și angajamente acordate;

Datorii probabile –nu este cazul.

Societatea are ca angajamente acordate în cursul exercitiului financiar încheiat la 31.12.2019 doar polite de asigurare.

g) Angajamente primite ;

Societatea nu are angajamente primite in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2019.

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

Nu exista cazuri de venituri si cheltuieli extraordinare . Cheltuielile inregistrate in avans,aflata in sold ,reprezinta abonamente,copii conforme, roviniete si asigurari aferente anului 2020 si achitate in anul 2019.

i) Contingente;

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

j) Riscuri financiare;

Riscul de piata:

- Riscul ratei dobanzii la valoare justa

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

- Riscul variatiilor de curs valutar

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

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

- Riscul de pret

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

Riscul de credit

La finele anului 2019 capitalul imprumutat reprezinta 0,01 din capitalurile proprii ale societati,ceea ce inseamna ca societatea a evitat riscul de credit.

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

Riscul de lichiditate(riscul de finantare)

Societatea nu a intampinat dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare in decursul anului 2019.

Aceasta aplica strict prevederile contractuale .

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

Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie

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

In anul 2019 dobanzile platite de societate au crescut cu 2,58% fata de cele platite in anul 2019 ,diferenta fiind nesemnificativa .

Dobanzile obtinute in urma plasarii disponibilitatilor proprii au scazut cu 20,91% comparativ cu anul anterior,datorita scaderii procentului dobanzii acordate de banci .

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

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

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

-Incepand cu luna iunie 2018 gestiunea societatii este auditata de o firma de audit respectiv SC ALDEX IMPEX SRL reprezentata de Batranu Elena, cu care societatea noastra a incheiat un contract de prestari servicii de audit pe o perioada de 2 ani. Onorariul facturat si achitat pentru anul 2019 este de valoare de 21.600 lei fara tva;

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

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

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

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


p) Evenimente ulterioare

- Nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele:
POPESCU STEFAN ION

Semnatura



Stampila unitate



Intocmit,

Numele si prenumele:
ION GEORGETA

Calitatea: Director Economic

Semnatura



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru:

S.C. ATM - CONSTRUCT S.A.

Sediul social: Ploiesti, str. Romana nr. 150

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

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

Cod de Inregistrare Fiscala: RO 1352528

In baza Raportului privind situatiile financiare la 31.12.2019 si a analizarii efectuate in sedinta Consiliului de Administratie se decide:

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

Administratorii societatii confirma ca:

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

Pentru Consiliul de Administratie:

Presedintele Consiliului de Administratie

Popescu Stefan Ion



ALDEX IMPEX S.R.L

București, Sector 6, Str. Valea Ialomiței, nr.1A, Bl. C18A, ap.58,

CUI: 42243, Nr. RC: J40/20182/1992

Tel:0722209554; 074464385

e-mail: batranu739@yahoo.co.uk

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii societatii ATM CONSTRUCT SA Ploiesti

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **ATM- CONSTRUCT SA S.A.** cu sediul social social in municipiul Ploiesti , str. Romana, nr. 150, jud.Prahova, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1352528, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicatiye.
- 2 Situațiile financiare la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii 7.618.422 lei
 - Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: 446.268 lei

In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 precum si a performantei pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile O.M.F.P.1802/2014

Baza pentru opinie

- 3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), si Legea nr.162/2017 („Legea”)Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA.
- 4 Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.
- 5 Atragem atentia asupra Notei 6 pct.A.2. din situatiile financiare „continuitatea activitatii,.. care detaliază pozitia conducerii privind impactul provocat de virusul COVID-19, criza, ca eveniment ulterior sfarsitului exercitiului financiar 2019. Conducerea a analizat sub toate aspectele posibilele riscuri , considerand ca există un grad de incertitudine nesemnificativă asupra riscului de continuitate a activității .

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Evidențierea unor aspecte

- 6 Principalele aspecte care în baza raționamentului nostru profesional, au stat la baza formării opiniei noastre asupra situațiilor financiare sunt:
- Deși cifra de afaceri a scăzut față de anul precedent, profitul net a crescut față de anul precedent cu 8.96% ceea ce înseamnă un control al costurilor .
 - Creanțe. Valoarea totală a creanțelor este de 4.744.277 lei, așa cum este prezentată în Nota 5 "Situația creanțelor și datoriilor". Creanțele comerciale în sumă de 4.837.357 au fost ajustate cu valoarea de 155.768 lei provizioane, din care 36.000 lei s-au constituit în anul 2019, luându-se în considerare riscul de neîncasare și gradul colectării de numerar. Testele de audit au inclus, în principal, evaluarea ajustărilor de valoare a creanțelor, testarea pe baza de esanțion a soldurilor creanțelor.
 - Valoarea totală rămasă de plată privind contracte de leasing financiar în derulare până la data de 01.10.2020, este de 23.800 lei.
 - Valoarea creditelor pentru investiții este de 138.888.96 lei. Nu sunt înregistrate datorii restante
 - Indicatorii economico-financiar de lichiditate curentă și imediată au valori peste valorile recomandate și acceptabile în jur de 2. Pe baza datelor din situațiile financiare așa cum sunt prezentate în Nota 9, acești indicatori au valoarea de 2.57, respectiv 2.55. Față de anul precedent, procentele au scăzut semnificativ, indicând o diminuare semnificativă a datoriilor în raport cu capitalul propriu. Rezultatele cu cât sunt mai mari față de valoarea recomandată, situația este mai bună și oferă o asigurare rezonabilă privind garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente, fără a lua în calcul stocurile de materiale, piese de schimb și alte materiale consumabile
 - Indicatorii de risc arată că la sută din capitalurile proprii reprezintă creditele peste un an și posibilitatea acoperirii acestora din rezerve și capitalul social, și dacă entitatea achită cheltuielile cu dobânda. Indicatorul privind gradul de îndatorare este sub valoarea care ar prezenta un risc, și anume este de 1% față de 21% ca în anul precedent. Precizăm că procentul favorabil este de maxim 30%
 - Indicatorul privind acoperirea dobânzii, este 42.70 față de 39.90, ca în anul precedent. Rezultatul arată de câte ori se poate acoperi cheltuiala dobânda din profit înainte de plată dobânzii și a impozitului pe profit. Cu cât rezultatul este mai mare cu atât poziția financiară este fără riscuri.
 - Rentabilitatea capitalului de lucru a crescut față de anul precedent de la 59% la 77%
 - Marja brută din vânzări este de 5.30%, față de 4.62% realizată în anul precedent.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului în conformitate cu OMFP 1802/2014 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 administratorilor nu face parte din situațiile financiare.
- În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include în toate aspectele semnificative informațiile financiare cerute de OMFP 1802/2014, punctele 489-492 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. În baza activității desfășurate, notăm că:
- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
 - b) Raportul administratorilor a fost întocmit în toate aspectele semnificative, în



conformitate cu OMFP 1802/2014 punctele 489-492. In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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

- 12 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

Haley

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

13 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor sa auditam situatiile financiare ale ATM CONSTRUCT SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019 . Confirmam ca in aceasta perioada nu am furnizat pentru Societate servicii non audit.

Alte aspecte

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

10 aprilie 2020

SC ALDEX IMPEX SRL

Registrul Public Electronic al

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

Prin Auditor **ELENA BATRANU,**

Registrul Public Electronic al

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

