

**Raport anual conform Regulament ASF nr.5/2018 si
Legii nr. 24/2017 pentru exercitiul financiar 2018
Data raportului 11.04.2019**

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. Kuzstos Alexandru	20.665	22,277
Persoane fizice	31.764	34,244
Total	92.761	100,000

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1. a) Activitatea de baza a societatii comerciale

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

b) Data de inregistrare a societatii

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

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

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

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

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

In cursul anului 2018 societatea nu a fuzionat si nu a fost in reorganizare.

d)Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active

- In cursul anului 2018 societatea noastra a achizitionat mijloace fixe in valoare totala de 1.116.169 lei in conformitate cu programul de investitii aferent BVC pe anul 2018 si aprobat in sedinta AGA din 04.2018, si anume :

In luna martie 2018 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 238.601 lei prin achizitionarea unei Autoutilitare N3 ACTROS Mercedes-Benz 6x4 de la firma G.W.DAMEN Truck&Trailers.

In luna iunie 2018 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 36.860 lei prin achizitionarea unei Semiremorci 04 Schmitz de la firma SC TOTAL TRANS SRL.

In luna august 2018 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 145.018 lei prin achizitionarea unei Autoutilitare ACTROS 1942 Mercedes-Benz 6x4 de la firma INTER-TRUCK JOSEPH TURKIE.

In luna septembrie 2018 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 268.145 lei prin achizitionarea unui Autoturism BMW X5M50d de la firma G-M AUTOMOBILE.

In luna octombrie 2018 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 219.923 lei prin achizitionarea unui Autotractor Mercedes Benz Actros 1846 de la firma Mercedes –Benz Romania in suma de 158.681 lei si a unei Semiremorci Schmitz de la firma SC Total Trans SRL in suma de 51.338 lei.Tot in luna octombrie 2018 societatea a realizat modernizarea constructiei speciale “Imprejmuire Gard Beton” in suma de 9.904 lei prin achizitia de placi si stalpi beton de la firma SC Nicodeea Cosmetic Distribution SRL..

In luna decembrie 2018 societatea a inregistrat o crestere de imobilizari corporale in valoare de 207.622 lei prin achizitionarea unui Autoturism BMW 520xDrive de la firma SC Proleasing Motors SRL.

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

- In cursul anului 2018 societatea a inregistrat reduceri de imobilizari corporale in valoare totala de 1.588.248 lei prin :

1.Vanzarea mai multor imobilizari corporale cu valoare contabila de 1.478.779 lei ,amortizate integral, astfel :

-2 Autobetoniere Mercedes tip -vandute in luna aprilie 2018 firmei Arge Com Impex SRL cu fact.10077 si fact.10078 din 30.04.2018 la valoarea de 1.500 lei inclusiv tva bucata ;

- un Excavator ATLAS 1304 K -vanduta in luna iunie 2018 firmei SC Bogiri Tour SRL cu fact.10084/04.06.2018 la valoarea de 32.300 lei inclusiv tva ;
- un Autotractor Mercedes Benz Actros 1843-vanduta in luna octombrie 2018 firmei SC Mercedes –Benz Romania SRL cu fact.10113/03.10.2018 la valoarea de 22.209 lei inclusiv tva ;
- un Autotractor Mercedes Benz Actros 1843-vanduta in luna octombrie 2018 firmei SC Mercedes –Benz Romania SRL cu fact.10114/03.10.2018 la valoarea de 33.314 lei inclusiv tva ;
- un Cilindru Compactor HAMM -vandut in luna octombrie 2018 firmei SC MURAL SERV SRL cu fact.10124/30.10.2018 la valoarea de 27.744 lei inclusiv tva ;
- un Grader O&K -vandut in luna octombrie 2018 firmei SC MURAL SERV SRL cu fact.10125/30.10.2018 la valoarea de 83.230 lei inclusiv tva ;
- un Autoturism M1 Mercedes Benz ML 350 -vandut in luna noiembrie 2018 unei persoane fizice cu fact.10128/08.11.2018 la valoarea de 32.632 lei inclusiv tva ;
- un Autoturism M1G BMW X5 -vandut in luna noiembrie 2018 unei persoane fizice cu fact.10131/21.11.2018 la valoarea de 41.980 lei inclusiv tva ;

2. Casarea mai multor imobilizari corporale cu valoare contabila de 109.469 lei ,amortizate integral, astfel :

- o Semiremorca Schmitz Carg. –casata in luna septembrie 2018-valoare contabila-84.386 lei;
- o Semiremorca Schmitz SPR 24 –casata in luna octombrie 2018-valoare contabila-21.889 lei;
- o Baraca Rulota tip Itau –casata in luna octombrie 2018-valoare contabila-910 lei;
- o Remorca IM MIRSA –casata in luna noiembrie 2018-valoare contabila-2.284 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 2018:

Nr. Crt.	Indicatori de gestiune	Formula de calcul	U/M	Valori in 2017	Valori in 2018
1	Profit la 1000 lei / Venituri totale	$\frac{\text{Profit brut} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	lei	48,81	44,90
2	Rentabilitatea economica	$\frac{\text{Profit brut} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	%	6,05	7,00
3	Reintoarcerea capitalului	$\frac{\text{Profit curent} \times 100}{\text{Active totale}}$	%	3,26	3,79
4	Lichiditatea redusa	$\frac{(\text{Act. circ.} - \text{st}) \times 100}{\text{Datorii pe term. sc.}}$	%	258,36	272,86
5	Lichiditatea generala	$\frac{\text{Active circ.} \times 100}{\text{Datorii pe term. sc.}}$	%	261,82	277,94

1.1.1. Elemente de evaluare generala

	2016	2017	2018
a) Profit brut	-150.772	451.011	528.079
b) Cifra de afaceri	7.581.616	8.814.557	11.419.385
c) Venituri brute	7.933.353	9.238.959	11.762.287
d) Costuri totale	8.084.125	8.787.948	11.234.208
din care :			
Cheltuieli de exploatare	7.983.207	8.728.691	11.214.994
Cheltuieli financiare	100.918	59.257	19.214

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

f) La data de 31.12.2018 societatea noastra dispune in cont si in casa de 552.592 lei si depozite la banca in lei in valoare de 0 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 2018 ;
- 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 Moinesti ,Independenta Oprisanesti Berca, Poiana Lacului, Bradesti, principalii beneficiari au fost : , SC J. CHRISTOF E & P SERVICES SRL , S.C. OMV PETROM S.A., SC WEATHER FORD ATLAS GIP SRL , SC METAL RESOURCES SRL, SC KAROM SERVICII PROFESIONALE SRL , SC MAZARINE ENERGY ROMANIA SRL , SC VEOLIA ENERGIE PH SRL, etc

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

- In anul 2016 cifra de afaceri a fost de 7.581.616 lei, din care 18.624 lei venituri din vanzare de marfuri (0,25%), 452,080 lei venituri din lucrari de constructii (5,96%), 7.008.205 lei venit din transport rutier de marfuri intern (92,44%).

- 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%).

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. GRUP PETROMECANIC SRL,S.C. TERRA PALFINGER SRL, SC AUTOKLASS CENTER SRL ,S.C PROINVEST DESIGN SRL, SC SCUT SA,SC STERA INDUSTRY SRL,SC SICET SERVICES SRL,SC PIMCAR IMPEX SRL,etc.

La sfarsitul anului 2018 societatea noastra avea in stoc materiale consumabile si marfuri in valoare de 84.240 lei din care combustibil in valoare de 31.674 lei, piese de schimb si anvelope in valoare de 19.556 lei, materii si materiale in valoare de 32.033 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 2018 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 73% din cifra

de afaceri, urmat de SC OMV PETROM SA, prestatiile efectuate pentru aceasta firma reprezentand 7% 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 31.12.2018 societatea noastra a avut un efectiv de personal de 52 de salariatii din care 11 personal Tesa si 41 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 orcaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi

Raporturile dintre managerii societatii si angajati sunt bune ,in cursul anului 2018 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

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 2018 capitalul imprumutat reprezinta 0,21 din capitalurile proprii ale societati, ceea ce inseamna ca societatea a evitat riscul de credit.

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

Riscul de lichiditate(riscul de finantare):

Societatea nu a intampinat dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare in decursul anului 2018.

Aceasta aplica strict prevererile contractuale ,insa 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 2018 dobanzile platite de societate au scazut cu 53,90% fata de cele platite in anul 2017 datorita faptului ca in anul 2018 au fost achitate integral o parte din creditele bancare.

Dobanzile obtinute in urma plasarii disponibilitatilor proprii au crescut cu 6,57% comparativ cu anul anterior,datorita cresterii dobanzilor bancare.

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 19.04.2018 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 2018 impreuna cu volumul de credite pe anul 2018 .

Astfel la data de 20.02.2017 S.C. ATM - CONSTRUCT S.A. a incheiat actul aditional nr. 18/173 la contractul de credit nr. 173/19.02.2004 cu Banca Transilvania prin care linia de credit de 300.000 lei s-a prelungit pana la data de 20.02.2019.

Pentru acest credit s-au incheiat contracte de garantii imobiliare : ipoteka 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 aceeasi perioada a anului anterior*

In anul 2018 lichiditatea societatii a crescut comparativ cu anul 2017 .

Indicator	Formula de calcul	2017(%)	2018(%)
Lichiditate curenta	<u>Active circ.-Stocuri</u> Datorii curente	258,36	272,86

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

-lei-

SOLD

	2017	2018
Rezerve din reevaluare	2.954.350	2.865.188
Alte rezerve	3.222.681	3.257.695
Profitul	350.149	409.552
Surse atrase-Surplus rez.reevaluare	686.960	776.122

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

In perioada 01.01.2018-31.12.2018 societatea noastra a realizat venituri din activitatea de transport de marfuri in valoare de 11.322.123 lei ,ceea ce reprezinta 99,15% 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	65,30%
Instalatii tehnice si masini	66,72%
Mijloace de transport	85,00%
Alte instalatii,birotica si mobilier	100,00%

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 2016 societatea noastra a realizat o pierdere contabila in valoare de 180.749 lei, care a fost acoperita din alte rezerve constituite in anii anteriori.

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 257.939 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 data intocmirii prezentului raport nu s-au facut plati de dividende catre actionari.

Motivul pentru cresterea valorii dividendelor in anul 2018 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	Maternal	
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 puțin 10% din total active in anii 2016, 2017, 2018 este urmatoarea:*

ELEMENTE	-lei-		
	2016	2017	2018
Terenuri	2.687.160	2.687.160	2.687.160
Cladiri, Masini, utilaje si mijloace de transport ;imobilizari necorporale	3.693.775	3.299.669	3.427.659
Cienti	2.308.957	3.441.688	3.882.456
Alte creante	382.480	98.255	96.620
Numerar si alte disponibilitati	1.612.371	1.064.475	552.592
Stocuri	65.754	61.550	84.240
Cheltuieli in avans	70.816	80.301	73.923
Total active	10.821.313	10.733.098	10.804.550
Active curente	4.369.562	4.665.968	4.615.908

Dinamica pasivelor din total pasive in anii 2016, 2017, 2018 este urmatoarea:

ELEMENTE	-lei-		
	2016	2017	2018
Fonduri	7.034.617	6.863.991	6.899.005
Capital social subscris varsat	231.902	231.902	231.902
Profit(pierdere)	-180.749	350.149	409.552
Profit reinvestit	0	0	0
Imprumuturi si datorii	2.843.192	2.068.312	2.052.704
Furnizori	834.153	1.198.333	1.211.387
Alte datorii	58.198	4.675	0
Venituri in avans	0	15.736	0
Total pasive	10.821.313	10.733.098	10.804.550
Pasive curente	2.058.703	3.223.347	3.264.091

b) *Contul de profit si pierdere in anii 2016, 2017, 2018:*

ELEMENTE	-lei-		
	2016	2017	2018
Cifra de afaceri	7.581.616	8.814.557	11.419.385
Venituri totale	7.933.353	9.238.959	11.762.287
Cheltuieli totale din care:	8.084.125	8.787.948	11.234.208
Salarii -personal	2.284.685	2.257.217	2.885.684
Materiale	51.149	50.788	73.259
Consumabile	1.706.197	1.750.083	2.471.209
Cheltuieli cu prestatii externe	2.393.394	3.430.155	4.494.285
Cheltuieli cu marfurile	18.071	1.116	4.893
Provizioane de risc si alte chelt.	7.096	0	0
Profit(pierdere) bruta	-150.772	451.011	528.079
Chelt.cu impozit pe profit	29.977	100.862	118.527
Profit (pierdere) neta	-180.749	350.149	409.552

Dividende repartizate	-	315.135	368.305
- din care achitate	-	-	-

Mentionam ca in cursul anului 2018 nu s-au constituit provizioane pentru garantii acordate clientilor ,s-a reluat la venituri suma de 4.675 lei, la sfarsitul anului rezultand un sold de 0 lei.

De asemenea in cursul anului 2018 valoarea neta a activelor imobilizate a inregistrat o crestere determinata de amortizarile,cresterele si reducerile imobilizarilor din cursul anului.Dinamica elementelor prezinta crestere datorita volumului mai mare de activitate pe baza unui program mai mare.

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI:

1). INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Lichiditate curenta	Active curente /Datorii curente	2,12	2,62	2,78
Lichiditate imediata	Active circ.-stocuri/ Datorii curente	2,09	2,58	2,73

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

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

2). INDICATORI DE RISC

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Gradul de îndatorare	Capital imprumutat/Capital propriu	0,23	0,20	0,21
Indic.privind acoperirea dobanzilor:	Profit inaintea platii dob.si imp.profit/ch.dobanzi:	-1,77	16,31	39,90

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

Acest indicator a înregistrat o 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 impozitului. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția societății este considerată mai riscantă.

3). INDICATORI DE ACTIVITATE

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

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți / cifra de afaceri *365	125 zile	121 zile	119 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	Sold mediu furnizori / achiziții de bunuri (fără serv)*365	36 zile	41 zile	38 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	1 ori	1 ori	2 ori
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	1 ori	1 ori	1 ori

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

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

Viteza de rotație a active/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	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si imp.profit/ capital angajat	-0,013	0,054	0,059
Marja brută din vanzari	Profitul brut din vanzari / cifra de afaceri*	-1,957%	5,117%	4,624%

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

c) *Cash flow* :toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de baza,investitiilor si activității financiare ,nivelul numerarului la începutul si sfarsitul perioadei

I.	OPERATIUNI PE TERMEN LUNG	31.12.2017	31.12.2018
A	Total intrari din lichiditati din: Capitalul social varsat	- -	- -
	Datorii financiare pe termen lung	-	250.000
B	Total iesiri din lichiditati prin	563.348	1.122.044
	Achizitii de active fixe corporale	561.789	1.116.169
	Achizitii de active fixe necorporale	1.559	1.825
	Datorii/Modernizari (investitii in curs)	-	4.050
C	Excedent/Deficit de fond de rulment (A-B) (Excedent AB Deficit AB)	-563.348	-872.044
D	Rambursari de credite pe termen lung	118.472	106.778
E	Fond de rulment final (C-D)	-681.820	-978.822
II.	ACTIVITATEA COMERCIALA		
F	Incasari din activitatea de exploatare,	9.580.495	13.500.761

	inclusiv TVA (F1+F2)		
F1	Vanzari cu incasare imediata 704,706,707,708,758	9.000	86.397
F2	Vanzari pe credit 411,461	9.571.495	13.414.364
G	Incasari din activitatea financiara 765,766,768	4.360	5.719
H	Incasari din activitatea exceptionala 771,772	-	-
I	Total incasari (F+G+H)	9.584.855	13.506.480
J	Plati pentru activitatea de exploatare inclsiv TVA 401,404,6....	6.643.498	9.801.060
K	Rezultate brute, exclusive plati pentru impozite si taxe (I-J)	2.941.357	3.705.420
L	Plati pentru impozite, taxe, salarii, dividende	2.802.106	3.235.141
M	Plati financiare 665,666	5.327	3.340
N	Plati exceptionale	-	-
O	Total plati, exclusive cele aferente activitatii de exploatare (L+M+N)	2.807.433	3.238.481
P	Rezultate nete (K-O)	133.924	466.939
III.	FLUX DE LICHIDATI (CASH-FLOW)		
R	Flux net de lichiditati al perioadei (P+/-E)	-547.896	-511.883
S	Disponibil/Necesar lichiditati al perioadei precedente	1.612.371	1.064.475
T	Disponibilitati/Necesar de lichiditati curent (S+R)	1.064.475	552.592

In anul 2018 fluxul de lichiditati a permis o dezvoltare adecvata a societatii, utilizand sursele proprii si credit bancar.

6. SEMNATURI :

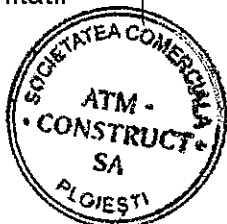
**ADMINISTRATOR,
-PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE;**

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: 2019.04.12 09:49:15 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 170234175 din 12.04.2019

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-170234175-2019** din data de **12.04.2019** pentru perioada de raportare 12 2018 pentru CIF: **1352528**

Nu există erori de validare.

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

 An
 Semestru

Anul 2018

Suma de control 231.902

Entitatea SC ATM - CONSTRUCT SA

Adresa

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

Număr din registrul comerțului J29/645/1991

Cod unic de inregistrare 1 3 5 2 -5 2 8

Forma de proprietate

34-Socetati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari 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 31.12.2018 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	7.540.459
Capital subscris	231.902
Profit/ pierdere	409.552

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

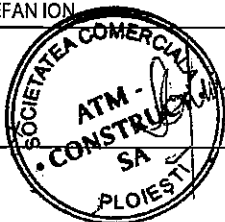
Numele si prenumele

ION GEORGETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC ALDEX SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

275

CIF/ CUI

4 2 2 4 3

Formular VALIDAT

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru

Anul 2018

Suma de control 231.902

Entitatea SC ATM - CONSTRUCT SA

Adresa

Județ Prahova Sctor 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

Situatii 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 31.12.2018 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	7.540.459
Capital subscris	231.902
Profit/ pierdere	409.552

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

ION
GEORGETA

Semnătura electronică

Semnătura digitală de ION GEORGETA
DN: c=RO, l=PLOIESTI, sn=ION,
givenName=GEORGETA,
serialNumber=200506245IG33,
name=ION GEORGETA, cn=ION
GEORGETA
Data: 2019.04.12 09:32:56 +03'00'

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC ALDEX SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

275

CIF/ CUI

4 2 2 4 3

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	1.334.350	1.333.547
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	4.652.479	4.781.272
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.986.829	6.114.819
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)	05	05	61.550	84.240
II. CREAŢE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
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+5187)	06	06a (301)	3.539.943	3.979.076
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.539.943	3.979.076
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.064.475	552.592
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.665.968	4.615.908
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11	80.301	73.823
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	1.782.158	1.660.785
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	2.948.375	3.028.946
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	8.935.204	9.143.765
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	1.484.487	1.603.306
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	4.675	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18	15.736	
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	22	20		
	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
	24	22	15.736	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	15.736	

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 (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	231.902	231.902
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	231.902	231.902
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.954.350	2.865.188
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.222.681	3.257.695
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	686.960	776.122
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	350.149	409.552
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	7.446.042	7.540.459
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	7.446.042	7.540.459

Suma de control F10: 134175550 / 488628345

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asemănătoare, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Numele și prenumele

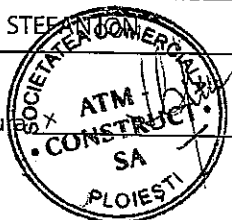
POPESCU STEEL

ION GEORGETA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	8.814.557	11.419.385
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	8.813.419	11.412.454
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.138	6.930
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	403.703	333.554
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	9.218.260	11.752.939
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	1.750.083	2.471.209
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	50.788	73.259
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	31.631	38.290
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	1.116	4.893
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	1.107	6.381
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.257.217	2.885.684
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.835.560	2.792.593
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	421.657	93.091
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.115.454	994.055
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.115.454	994.055
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	0	96.367

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	17.128	98.782
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	17.128	2.415
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	3.577.032	4.662.293
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	3.430.155	4.494.285
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*)	33	117.378	146.213
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	29.499	21.795
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-53.523	-4.675
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	53.523	4.675
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	8.728.691	11.214.994
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	489.569	537.945
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	3.178	5.389
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	17.521	3.959
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	20.699	9.348
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	29.447	13.576
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	29.810	5.638
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59.257	19.214
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	38.558	9.866

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	9.238.959	11.762.287
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	8.787.948	11.234.208
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	451.011	528.079
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	100.862	118.527
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	350.149	409.552
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20: 162038628 / 488628345

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

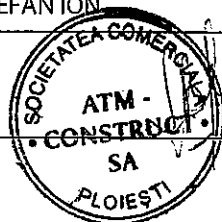
Numele si prenumele

POPESCU STEFAN ION

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	409.552	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	118.069	6.403	111.666
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	118.069	6.403	111.666
- peste 30 de zile	06	06	3.909	3.909	
- peste 90 de zile	07	07	2.494	2.494	
- peste 1 an	08	08	111.666		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.	31.12.2017	31.12.2018	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	45	50	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	48	52	
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		111.623
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- 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	3.429.625	3.864.178
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	99.528	99.618
- 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	1.287.333	738.004
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	9.630	
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	24.738	30.295
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		789
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	24.738	29.506
- 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	132.386	224.323
- 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	132.386	224.323
- 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		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	41.012	53.804
- în lei (ct. 5311)	93	85	35.387	48.681
- în valută (ct. 5314)	94	86	5.625	5.123
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	393.463	497.179
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	382.156	449.555
conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	11.307	47.624
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		1.609
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		1.609
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	3.167.895	3.022.119
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	1.642.548	1.390.790
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107	1.329.522	1.329.522
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	1.198.333	1.211.387
- 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)	117	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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	69.176	95.972
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)	120	111	218.124	240.816
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	65.070	98.409
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	153.054	142.407
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	123	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	39.714	83.154
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	39.714	83.154
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	231.902	231.902		
- acțiuni cotate 4)	142	131	231.902	231.902		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135	4.898	5.853		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	133.200	197.32		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	231.902	X	231.902	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151	231.902	100,00	231.902	100,00
- deținut de alte entități	163	152				

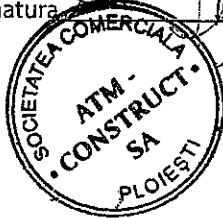
		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153			
- către instituții publice centrale;	165	154			
- către instituții publice locale;	166	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156			
		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158			
- către instituții publice centrale	170	159			
- către instituții publice locale	171	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162			
- către instituții publice centrale	174	163			
- către instituții publice locale	175	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165			
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole		182	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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu 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 aplicabile 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. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

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. 164.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.510.020	1.825	826	X	1.511.019
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.510.020	1.825	826	X	1.511.019
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.687.160			X	2.687.160
Constructii	07	826.285	9.904	910	910	835.279
Instalatii tehnice si masini	08	10.289.535	1.106.265	1.587.337	108.558	9.808.463
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	15.121				15.121
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
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	13.818.101	1.120.219	1.588.247	109.468	13.350.073
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	15.328.121	1.122.044	1.589.073	109.468	14.861.092

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	175.670	2.628	826	177.472
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	175.670	2.628	826	177.472
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	449.451	96.774	910	545.315
Instalatii tehnice si masini	25	8.701.050	894.653	1.587.338	8.008.365
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	15.121			15.121
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	9.165.622	991.427	1.588.248	8.568.801
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	9.341.292	994.055	1.589.074	8.746.273

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	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40: 161041476 / 488628345**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

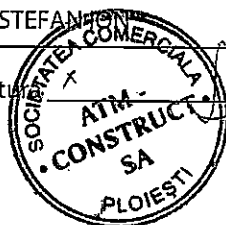
Numele si prenumele

POPESCU STEFAN

Numele si prenumele

ION GEORGETA

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

A handwritten signature in black ink.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

(ultimul rand sau nr. cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

+

Salt

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 2018	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 01 ianuarie 2018	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 01 ianuarie 2018	Sold la 31 decembrie 2018
0.	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9 = 1 - 5	10 = 4 - 8
) Imobilizari necorporale										
cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, oncesiuni, fond comercial										
Alte imobilizari necorporale	1.510.020	1.825	826	1.511.019	175.670	2.628	826	177.472	1.334.350	1.333.547
Avansuri si imobilizari corporale in curs										
Total imobilizari necorporale	1.510.020	1.825	826	1.511.019	175.670	2.628	826	177.472	1.334.350	1.333.547
) Imobilizari corporale										
terenuri si amenajari teren	2.687.160			2.687.160					2.687.160	2.687.160
construcții	826.285	9.904	910	835.279	449.451	96.774	910	545.315	376.834	289.964
chipamente tehnologice si masini	10.289.535	1.106.265	1.587.337	9.808.463	8.701.050	894.653	1587.338	8.008.365	1.588.485	1.800.098
Alte imobilizari corporale	15.121			15.121	15.121			15.121		
imobilizari corporale in curs de executie		4.050		4.050						4.050
Total imobilizari corporale	13.818.101	1.120.219	1.588.247	13.350.073	9.165.622	991.427	1.588.248	8.568.801	4.652.479	4.781.272
) Imobilizari financiare										
Total	15.328.121	1.122.044	1.589.073	14.861.092	9.341.292	994.055	1.589.074	8.746.273	5.986.829	6.114.819

NOTA 1: Active immobilizate (continuare)

1.a. Immobilizari necorporale

La 31 decembrie 2018, immobilizarile necorporale sunt constituite din programe informatice in valoare neta de 1.366 lei, care se amortizeaza intr-o perioada de maxim 3 ani , din contract cesiune teren incheiat cu SC BRAZI INDUSTRIAL PARC SA la data de 22.08.2008 pe o perioada de 49 ani ,in valoare de neta de 1.329.522 lei si din licente transport in valoare neta de 2.659 lei ,licenta de intermediere transport se amortizeaza intr-o perioada de 5 ani, licenta de transport se amortizeaza in 10 ani.

1.b. Immobilizari corporale

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

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

Valoarea terenurilor nu a inregistrat modificari in anul 2018.

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

In luna octombrie 2018 s-au inregistrat : o reducere a valorii constructiilor prin casarea baracii rulota tip ITAU in valoare de 910 lei si o crestere a acestora prin inregistrarea imprejmuirii de gard betonat in valoare de 9.904 lei .

La 31.12.2018, cladirile au o valoare justa totala de 289.964 lei .

Immobilizarile corporale din categoria instalatiilor tehnice si masinilor au inregistrat modificari in anul 2018 .

In cursul anului 2018 ATM-CONSTRUCT SA a achizitionat urmatoarele mijloace fixe :in luna martie s-a achizitionat o Autoutilitara N3 ACTROS in valoare de 238.601 lei ,in luna iunie o semiremorca 04 SCHMITZ Z in valoare de 36.860 lei ,in luna august o Autoutilitara MERCEDES BENZ in valoare de 145.018 lei, in luna septembrie un Autoturism BMW X5 in valoare de 268.145 lei , in luna octombrie un Autotractor MERCEDES ACTROS in valoare de 158.681 lei si o Semiremorca marca SCHMIT in valoare de 51.338 lei, in luna decembrie un autoturism BMW 520 in valoare de 207.622 lei. Intrarile de immobilizari corporale s-au efectuat la costul de achizitie pe baza documentelor justificative (factura , procese verbale de punere in functiune). Valoarea intrarilor de 1.106.265 lei este inclusa in coloana "Cresteri" din tabelul cu miscarile activelor immobilizate.

In cursul anului 2018 societatea a inregistrat immobilizari corporale in curs in valoare de 4.050 lei reprezentand modernizare cladire-garaj.

In anul 2018 ATM-CONSTRUCT SA a vandut 9 mijloace fixe cu valoare contabila de 1.478.780 lei si a casat 4 mijloace fixe cu valoare contabila de 109.468 lei.

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

Pentru mijloacele fixe evidenta contabila se conduce pe categorii, iar in 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 inregistrare in contabilitate a mijloacelor fixe se bazeaza pe conventia costului istoric.Duratele de utilizare pentru anul 2018 sunt stabilite in 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 intocmite de S.C. ATM-CONSTRUCT S.A.:

- o societatea nu detine immobilizari corporale aflate temporar in 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 31.12.2018 se prezinta astfel:

Institutia financiara	Produsul	Valuta	Suma acordata	Suma datorata	Data acordarii	Scadenta
BT	linie de credit	lei	300.000	0	25.02.2017	23.02.2019
BT	credit nevoi nenominalizate- rapid	lei	158.000	19.750	05.04.2017	15.03.2019
BT	credit nevoi nenominalizate- rapid	lei	250.000	222.222	19.09.2018	30.08.2021
Subtotal facilitati bancare (echiv Lei) =	X		708.000	241.972		
SC RAIFFEISEN LEASING IFN SA	Autoturism Dacia Duster 2016	EUR	11.465,65	25.886 lei	21.10.2016	01.10.2020
SC RAIFFEISEN LEASING IFN SA	Autoturism Dacia Duster 2015	EUR	10.801,80	24.415 lei	21.10.2016	01.10.2020
Subtotal leasing-uri (echiv Lei) =				50.301 lei		
Total general (echiv Lei) =				292.273 lei		

1.d. Imobilizari corporale vandute , casate si inchiriate

In anul 2018 s-au vandut : doua autobetoniere MERCEDES TIP 32 , un excavator ATLAS 1993, un cilindru compactor ,doua autotractoare tir MERCEDES, un greder O&K , un autoturism BMW X5 si un autoturism MIG MERCEDES.

In anul 2018 s-au casat urmatoarele mijloace fixe : in luna septembrie o semiremorca marca SCHMITZ Cargobul, in luna octombrie o semiremorca marca SCHMITZ tip SPR, in luna noiembrie o remorca IM MIRSA RTT. Valoarea lor a fost inclusa in coloana "Reduceri" din tabelul cu miscarile activelor imobilizate.

In anul 2018, societatea are contracte de inchiriere in derulare pentru teren si cladiri cu urmatoarele societati: I.I.Radu Valentin, SC Prosilgabis SRL , SC Tratate SRL si SC Mineralis Met Indconstruct 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 2018 este de 6.919.763 lei, fata de anul 2017 cand acestea insumau 5.000.315 lei.

1.g. Imobilizari financiare

Nu este cazul.

1.h. Deprecierea activelor imobilizate

In anul 2018, societatea nu a inregistrat provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate.

NOTA 2: Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2017	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2018
Provizioane pentru litigii	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	4.675	0	4.675	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	4.675	0	4.675	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 2017	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
Profit net(pierdere)de repartizat:	350.149	409.552
- rezerva legala		
- acoperirea pierderii contabile		
-Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)	350.149	409.552

Profitul ,in valoare de 409.552` lei ,va fi repartizat conform hotararii A.G.A. din data de 11.04.2019 . Consiliul de Administratie al SC ATM-CONSTRUCT SA propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor modul de repartizare a profitului net in valoare de 409.552 lei astfel :

- Alte rezerve - 41.247 lei
- Dividende brute - 368.305 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 2017	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
1. Cifra de afaceri neta	8.814.557	11.419.385
2.Venit cost productie in curs de executie		
3. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (4 + 5 + 6)	7.494.056	9.651.134

4. Cheltuielile activitatii de baza	6.835.396	8.879.074
5. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
6. Cheltuieli indirecte de productie	658.660	772.060
7. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1+2-3)	1.320.501	1.768.251
8. Cheltuieli de desfacere		
9. Cheltuieli generale si de administratie	1.234.635	1.563.860
10. Alte venituri din exploatare	403.703	333.554
11. Rezultatul din exploatare (7 - 8 - 9 + 10)	489.569	537.945

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

Rezultatul din exploatare inregistrat in anul 2018 reprezinta un profit in valoare de 537.945 lei , in comparatie cu anul 2017 cand a inregistrat un profit in valoare de 489.569 lei.

Cifra de afaceri a crescut de la 8.814.517 lei in 2017 la 11.419.385 lei in 2018, o crestere cu 29,55%.Ca si in anul 2017 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 2018. In anul 2018 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 2018, 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 2017	Sold la 31 decembrie 2018	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2018	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale-cu entitatile afiliate / alte parti legate				
2	Creante comerciale - terti	3.469.256	4.002.224	4.002.224	
3	Total creante comerciale	3.469.256	4.002.224	4.002.224	
4	Ajustari depreciere clienti	27.568	119.768	119.768	
5=3- 4	Creante comerciale, net	3.441.688	3.882.456	3.882.456	
6	Alte creante si debite	9.630			
7	Creante in leg. cu bug asig.soc si bug. statului	35.365	30.295	30.295	
8	Sume de incasat de la entitati cu interese de participare				
9	Alte creante	121.107	127.694	127.694	
10	Provizioane alte creante				
11=9	Alte creante, net	121.107	127.694	127.694	

-10					
12	Capital subscris si nevarsat				
13	Furnizori-debitori	12.454	12.454	12.454	
14	Total creante comerciale si alte creante	3.620.244	4.052.899	4.052.899	

S.C. ATM- CONSTRUCT S.A înregistrează la închiderea exercițiului financiar un volum al creanțelor în valoare netă de 4.052.899 lei, ponderea cea mai importantă de 95,00 % o dețin conturile de creanțe comerciale cu o valoare netă de 3.882.456 lei , având în componența clienți interni în procent de 97,56 % și clienți externi în procent de 2,44%.

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

În cadrul sumelor de pe linia „Alte creanțe” a fost inclusă o sumă de 127.694 lei, care se referă la alte creanțe în legătură cu persoanele juridice din conturile 267 și 471.

La 31 decembrie 2018, creanțele comerciale îndoielnice înregistrate în contul 4118 „Clienți incerti sau în litigiu” au o valoare de 121.127 lei . La sfârșitul anului 2018 a fost scoasă din evidența contabilă suma de 4.167 lei datorată de următorii clienți: SC AGNIS TRADING SRL , SC ALCRIVA COM SRL , SC CONECO SERV SRL , SC FAN LOGISTIC GRUP SRL și adăugată suma de 94.615,18 lei reprezentând creanța îndoielnică SC ANIELLO CONSULTING SRL. Totodată s-au continuat acțiunile în instanță pentru recuperarea creanțelor rămase în sold .

În anul 2018 s-au constituit ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți pentru ANIELLO CONSULTING SRL în valoare de 94.615,18 lei și au fost anulate ajustări în valoare de 2.415,11 lei pentru clienții :AGNIS SRL suma de 1.267,61 lei și AGNIS SRL suma de 1.147,50 lei , scoase din evidența contabilă.

Miscările aferente ajustărilor pentru depreciere creanțelor clienți au fost următoarele:

(Cont 491)	Sold la 31 decembrie 2017	Sold la 31 decembrie 2018
La 1 ianuarie	44.696	27.568
Creșteri în timpul anului		94.615
Sume trecute pe venituri	17.128	2.415
Reversări în timpul anului		
La 31 decembrie	27.568	119.768

Datorii :

	Datorii	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12. 2018	Termen de exigibilitate 31.12.2018		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Datorii comerciale – furnizori cesiune teren -BRAZI	1.329.522	1.329.522		1.329.522	
2	Sume datorate instituțiilor de credit	98.750	241.972	103.083	138.889	
3	Sume datorate societăților de leasing	297.778	50.301	27.073	23.228	
4	Datorii comerciale - furnizori garanții bună executie	15.249	10.967	10.967		
5	Datorii comerciale - furnizori terți	1.137.855	1.174.210	1.062.543	111.667	
6=1+2	Total datorii comerciale	2.879.154	2.806.972	1.203.666	1.603.306	

+3+4+5						
7	Efecte de comert de platit	60478	37.177	37.177		
8	Sume datorate entitatilor afiliate					
9	Sume datorate entitatilor cu interese de participare					
10	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	327.013	419.942	419.942		
11	Total	3.266.645	3.264.091	1.660.785	1.603.306	

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

Soldul datoriilor la sfârșitul anului 2018 a fost de 3.264.091 lei, din care 86,98% reprezintă datoriile comerciale ,având in componenta furnizori interni de 100%.

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

Datoriile prezentate mai sus se vor plati conform scadentelor.

Creditele bancare obtinute de la banca Transilvania Ploiesti sunt pentru investitii rapid,cu o rata a dobanzii de 3,43 %+ ROBOR 6M pentru contractul de credit nr 170/05.04.2017 si 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 2,76%+ 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 31.12.2018	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	96.274	96.274		
Datorii catre actionari	83.154	83.154		
Alte impozite si taxe	240.514	240.514		
Alte datorii -total	419.942	419.942		

Nota 6. Principii, politici si metode contabile

A. Bazele întocmirii situațiilor financiare

A.1. Informații generale

Situațiile 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 situațiile 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 în baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi va continua activitatea si în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

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

A.3. Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2018 au fost întocmite cu respectarea următoarelor principii contabile :

Principiul continuității activității - SC ATM-CONSTRUCT SA are ca obiect de activitate principala lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor incepand cu data de 26.05.2010 si ca obiect de activitate secundara : transport rutier de marfa intern, intretinerea si reparatiile de autovehicule , comert cu materiale de constructii . În cursul anului 2018 , activitatea preponderenta efectiv desfasurata a fost transporturi rutiere de marfuri. Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia .

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

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

Principiul contabilitatii de angajamente - Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzactiile sau evenimentele s-au produs. În anul 2018 au fost luate în considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea indiferent de data încasarilor sau data platii cheltuielilor , societatea respectand principiul contabilitatii de angajamente inclusiv la recunoasterea dobanzii aferente perioadei indiferent de scadenta acesteia.

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

Principiul intangibilității exercițiului -Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2018 corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului precedent , iar pe parcursul anului 2018 nu au fost înregistrate cheltuieli si venituri aferente altor ani.

Principiul necompensării -Pe parcursul anului 2018 ,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 necompensarii.

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

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

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

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

B. Conversii valutare

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

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2018 a fost de 1 EUR = 4,6639 lei, respectiv 1 USD = 4,0736 lei.

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

C. Situații comparative

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

D. Active Imobilizate

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

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

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

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

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

Modificările rezervei din reevaluare pentru construcții.

- valoarea rezervei din reevaluare construcții la începutul exercitiului financiar = 323.548 lei;
- diferențe din reevaluare transferate la rezerva din surplus din reevaluare în cursul exercitiului financiar au fost de = 89.162 lei;
- sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar - nu este cazul.

- o valoarea rezervei din reevaluare la sfirsitul exercitiului financiar =234.386 lei;
Nu au fost cazuri de ajustari exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal a activelor.
Diferente pe categorii de active fungibile - nu este cazul.

D.1. Imobilizari necorporale

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

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

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

Concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste. Societatea noastra are in sold la 31.12.2018 licente in valoare de 5.853 lei , licenta de intermediere transport se amortizeaza intr-o perioada de 5 ani, licenta de transport se amortizeaza in 10 ani. Programele de calculator au valoare de 1.783 lei, care se amortizeaza intre 2-3 ani. Concesiunea primita se reflecta ca o imobilizare necorporala si contractul prevede o valoare amortizabila pe o perioada de 49 ani. Partile contractante au cerut rezolutiunea contractului de cesiune in instanta, conform dosar nr.6866/105/2017 al Tribunalului Ploiesti. Dosarul inca nu a fost solutionat , se afla in recurs.

- 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 31.12.2018 societatea nu are inregistrate ajustari pentru depreciere a stocurilor.

La data de 31.12.2018 societatea a scos din evidenta contabila suma de 9.584,64 lei reprezentand produse aflate in custodie la SC PETRO-CONSTRUCT SA, deoarece societatea se afla in dizolvare fara lichidare.

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 31.12.2018 societatea nu are in sold provizioane pentru garantii acordate clientilor. Provizioanele ,aflate in sold la 31.12.2017 in valoare de 4.675 lei , au fost anulate pe seama veniturilor .

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 destinatilor 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 2018 este de 231.902 lei si este împărțit in 92.761 actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei fiecare.

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

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

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

Actiuni rascumparabile -nu este cazul.

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar-nu este cazul.

Societatea nu are emise nici un fel de obligatiuni la 31 decembrie 2018.

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 2018 cheltuielile cu remuneratia obtinuta de directori in baza unui contract de mandat conform prevederilor legii societatilor comerciale au fost in valoare de 401.430 lei .

In aceasta perioada cheltuielile cu remunerarea membrilor organelor de supraveghere (respectiv comisia de cenzori pana la data de 31.05.2018 si societatea de audit incepand cu 01.06.2018) si cu plata sumelor aferente consiliului de administratie au fost in valoare totala de 197.325 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 exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2018 numărul mediu de angajați a fost de 50 salariați.

Din numarul de 52 salariați existenți la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la 31.12.2018, 41 reprezintă angajați direct productivi și 11 personal de conducere si administrativ.

Valoarea totala a salariilor acordate acestora în cursul exercitiului financiar 2018 a fost de 2.082.215 lei .

NOTA 9:

Analiza principalilor indicatori economico-financiar

1). INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2017	31.12.2018
LICHIDITATE CURENTA	Active curente /Datorii curente	4.665.968/1.782.158=2,62	4.615.908/1.660.785=2,78
LICHIDITATE IMEDIATA	Active circ.-stocuri/ Datorii curente	4.604.418/1.782.158=2,58	4.531.668/1.660.785=2,73

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

Indicatorii de lichiditate inregistraza o crestere in 2018 fata de 2017 .

Societatea are capacitate de acoperire a datoriilor.

2). INDICATORI DE RISC

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2017	31.12.2018
GRADUL DE ÎNDATORARE	Capital împrumutat/Capital propriu	$1.484.487/7.446.042=0,20$	$1.603.306/7.540.459=0,21$
INDIC.PRIVIND ACOPERIREA DOBANZILOR:	Profit inaintea platii dob.si imp.profit/ch.dobanda:	$480.458/29.447= 16,31$	$541.655/13.576= 39,90$

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

Acest indicator a înregistrat o creștere nesemnificativă, fapt care atestă creșterea mică a volumului datoriilor societății în raport cu capitalul propriu în anul 2018 față de 2017.

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

3). INDICATORI DE ACTIVITATE

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

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2017	31.12.2018
Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți / cifra de afaceri *365	$2.923.228/8.814.557*365=121$ zile	$3.735.740/11.419.385*365=119$ zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	Sold mediu furnizori / achiziții de bunuri (fără serv)*365	$986.004/8.814.557*365=41$ zile	$1.174.621/11.419.385*365=38$ zile
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale	Cifra de afaceri / Active imobilizate	$8.814.557/5.986.829 =1$ ori	$11.419.385/6.114.819 =2$ ori
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	$8.814.557/10.717.362 =1$ ori	$11.419.385/10.804.550 =1$ ori

Viteza de rotație a debitelor-clienți exprima numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate și arată astfel eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale. Se constată o scădere a acestui indicator de la 121 de zile la 119 zile, ceea ce înseamnă că societatea nu întâmpină greutăți în controlul creditului acordat clientului.

Viteza de rotație a creditelor-furnizor exprima numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. Se constata o scadere a numărului de zile de la 41 in anul 2017 la 38 in anul 2018.

Viteza de rotație a immobilizarilor corporale evaluează eficiența managementului immobilizarilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de immobilizari corporale. În anul 2018 se constată o crestere a indicatorului de la valoarea 1 la valoarea 2 .

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 immobilizarilor corporale in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2018.

4). INDICATORI DE PROFITABILITATE

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

INDICATORUL	EXPLICATII	31.12.2017	31.12.2018
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si imp.profit/capital angajat	$480.458/8.935.204=0,054$	$541.655/9.143.765=0,059$
Marja brută din vanzari	Profitul brut din vanzari / cifra de afaceri*100	$451.011/8.814.557*100=$ $= 5,117 \%$	$528.078/11.419.385*100=$ $= 4,624 \%$

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

Marja bruta din vanzari - o scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu 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 2018 activitatea preponderenta a societatii a fost activitatea de “Transport rutier de marfuri”.

a) Situatiia capitalurilor proprii la 31.12.2018 :

La 31.12.2018 capitalurile proprii au o valoare de 7.540.459 lei și se compun din:

- capital social	231.902 lei
- fonduri proprii de finanțare	6.899.005 lei
din care:	
- fond de rezervă	3.257.695 lei
- rezerve din reevaluare	2.865.188 lei
- rezerve reprez.surplus din reevaluare	776.122 lei
- profit(pierdere)	409.552 lei

Capitalurile proprii au inregistrat o crestere ca urmare a cresterii profitului in anul 2018 fata de anul 2017. 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 31.12.2018, 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 2017	31 Decembrie 2018
Venituri totale	9.238.959	11.762.287
Cheltuieli totale	8.787.948	11.234.208
Profitul /pierderea contabilă	451.011	528.079
Impozit pe profit	100.862	118.527
Profit / pierdere netă	350.149	409.552

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 2018 în valoare de 118.527 lei, a fost achitat conform legislație în vigoare.

d) Cifra de afaceri:

Cifra de afaceri în sumă de 11.419.385 lei a fost obținută prin realizarea de lucrări specifice obiectelor de activitate pe piața internă.

În perioada 01.01.2018-31.12.2018 societatea noastră a realizat venituri din activitatea de transport rutier de marfuri în valoare de 11.322.123 lei, ceea ce reprezintă 99,14% din totalul cifrei de afaceri realizate în această perioadă, venituri din chirii în valoare de 86.516 lei ce reprezintă 0,75% din cifra de afaceri, venituri din vânzare marfuri de 6.931 lei, ce reprezintă 0,07% din cifra de afaceri și venituri din activități diverse de 3.815 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 2018 un contract cu Buhalau Tudor pentru închirierea unui spațiu de 20 mp cu destinația de birouri folosit ca punct de lucru -Moinesti pentru desfășurarea activității de transport. Conform contractului nr.891/09.05.2017 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 2018 cheltuielile cu chiriile au o valoare de 139.589 lei. Societatea nu are contracte de leasing operational în derulare.

f) Datorii probabile și angajamente acordate;

Datorii probabile -nu este cazul.

Societatea are ca angajamente acordate în cursul exercitiului financiar încheiat la 31.12.2018 doar polite de asigurare.

g) Angajamente primite ;

Societatea nu are angajamente primite in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2018.

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

Nu exista cazuri de venituri si cheltuieli extraordinare . Cheltuielile inregistrate in avans, aflate in sold ,reprezinta abonamente, copii conforme, roviniete si asigurari aferente anului 2019 si achitate in anul 2018.

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 2018 capitalul imprumutat reprezinta 0,21 din capitalurile proprii ale societati, ceea ce inseamna ca societatea a evitat riscul de credit.

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

Riscul de lichiditate(riscul de finantare)

Societatea nu a intampinat dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare in decursul anului 2018.

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 2018 dobanzile platite de societate au scazut cu 53,90% fata de cele platite in anul 2018 , datorita faptului ca in cursul anului 2018 au fost achitate in intregime o parte din creditele bancare .

Dobanzile obtinute in urma plasarii disponibilitatilor proprii au crescut cu 69,57% comparativ cu anul anterior, datorita cresterii 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) S.C. ATM-CONSTRUCT S.A Ploiesti in cursul anului 2018¹ a achitat societatii AUDIT ANALIS EXPERT SRL suma de 3.718 lei pentru auditarea situatiilor financiare ale anului 2017 in conformitate cu Prevederile Legii 297/2004 si a Regulamentului CNVM NR 1 /2006.

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

-Incepand cu luna iunie 2018 gestiunea societatii este controlata 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 2018 este de valoare de 12.600 lei;

-Incepand cu aceeasi data s-a eliberat din functie comisia de cenzori .Valoarea bruta a onorariile platite acestora pentru perioada 01.01.2018-31.05.2018 a fost de 12.645 lei;

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 2018.

- o contract de ipoteca de rang I,II si III asupra imobil din Ploiesti str.Romana nr.150 compus din teren in suprafata de 1.449 mp si constructie C2-grup social cu suprafata construita de 437,35 mp cu nr.cadastral 1498/2/2,inscris in Cartea Funciara Ploiesti la nr.1263/2 , aferente contract de credit nr.173 /19.02.2004 care se reinnoieste la 2 ani prin act aditional , in valoare de 300.000 lei (linie de credit).
- o Contract credit nevoi nenominalizate nr.170/05.04.2017 in valoare de 158.000 lei;
- 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 .

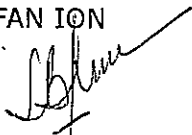
p) Evenimente ulterioare

- Nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele:
POPESCU STEFAN ION

Semnatura



Stampila unitati



Intocmit,

Numele si prenumele:
ION GEORGETA

Calitatea: Director Economic

Semnatura



D E C L A R A T I E

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitate: SC ATM-CONSTRUCT SA

Judetul: 29 -- Prahova

Adresa: PLOIESTI, str.ROMANA, nr.150

Cod unic de inregistrare: J29/645/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

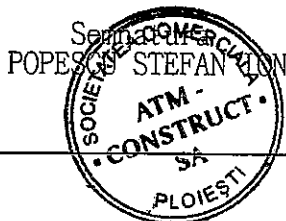
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4211

Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Cod de identificare fiscala: 1352528

Administratorul societatii, POPESCU STEFAN ION, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



ALDEX IMPEX S.R.L

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

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

Tel;0722209554,074464385

e-mail: batranu739@yahoo.co.uk

Autorizati Camera Auditorilor Financiari 275/2002

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii societatii ATM CONSTRUCT SA Ploiesti

Opinie

- 1 Am auditat situatiile 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 2018, contul de profit și pierdere, , precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative
- 2 Situatiile financiare la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 7.540.459 lei
 - Profitul net al/ pierdere neta a exercitiului financiar: 409.552 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2018 precum si a performantei pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile O.M.F.P.1802/2014

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), 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. 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 9 al4) din situatiile financiare, conform careia Societatea a inregistrat o marja bruta din vanzari de 4.624% fata de anul precedent , cand marja a fost de 5.117% , o scadere care scoate in evidenta o diminuare a controlului privind costurile .
- 6 Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Evidentierea unor aspecte

- 7 Principalele aspecte care in baza rationamentului nostru profesional, au stat la baza formarii opiniei noastre asupra situatiilor financiare sunt:
 - Cifra de afaceri a crescut fata de anul precedent cu 29.55%
 - Profitul net a crescut fata de anul precedent cu 6.96%
 - Veniturile din exploatare a crescut cu 9.88%
 - Vanzari mijloace fixe a caror valoare contabila este de 1.478.780 lei , amortizate integral au generat un profit de 239.794 lei
 - Testele de audit au inclus , in principal, evaluarea ajustarilor de valoare a creantelor, testarea pe baza de esantion a soldurilor creantelor. Ajustarile pentru clientii rai platnici reprezinta 3.21% din valoarea neincasata.
 - Indicatorii economico financiari de lichiditate curenta si imediata au valori peste valorile recomandate si acceptabile in jur de 2, respectiv 1. Pe baza datelor din situatiile financiare asa cum sunt prezentate in Nota 9 , acesti indicatori au valoarea de 2.78, respectiv 2.73, Rezultatele cu cat sunt mai mari fata de valoarea recomandata, situatia este mai buna si ofera o asigurare rezonabila privind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente ; fara a lua in calcul stocurile de materiale , piese de schimb si alte materiale consumabile
 - Valoarea totala ramasa de plata privind contracte de leasing financiar in derulare pana la data de 01.10.2020, este de 50.301 lei. Voarea totala a creditelor pentru investitii este de 241.972 lei , din care valoarea de 19.750 lei reprezinta un credit rapid incheiat in 2017 pe o perioada de 2 ani, lichidat la data prezentul raport. Diferenta de 222.222 lei reprezinta un contract de credit incheiat in septembrie 2018, pe perioada de 3 ani.
 - Indicatorii de risc arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social, si daca entitatea achita cheltuielile cu dobanda. Indicatorul privind gradul de indatorare este sub valoarea care ar prezenta un risc, si anume este de 21% fata de maxim 30% .
 - Indicatorul privind acoperirea dobanzii , este de 39.90, fata de anul precedent, cand a fost 16.31. Rezultatul arata de cate ori se poate acoperi cheltuiala dobanda din profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit.

Cu cat rezultatul este mai mare cu atat Pozitia finaciara este fara riscuri.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și situațiile financiare. Dacă Raportul administratorilor include în toate aspectele semnificative informațiile financiare cerute de OMFP1802/2014, 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 ca:

- 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.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

9. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 punctele 489-492 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
10. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
11. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.



Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 12 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.
- 13 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.
 - 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 indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta

tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

- Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

14 .Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 01.06. 2018 sa auditam situatiile financiare ale ATM CONSTRUCT SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018 . Confirmam ca in aceasta perioada nu am furnizat pentru Societate servicii non audit

Alte aspecte

15 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 .

28 martie 2019

In numele

Numele **SC ALDEX IMPEX SRL**

Bucuresti, Sector 6, Str. Valea Ialomitei, nr.1A, Bl. C18A, ap.58,

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania nr. 275/2002

Auditor **ELENA BATRANU**

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania nr.938/2001

