

Raport anual

Conf. Regulamentului CNVM nr. 1/2006

Raportul anual conform: **Situațiilor financiare ale anului 2019**

Pentru exercițiul financiar: **2019**

Data raportului: **31.12.2019**

Denumirea societății comerciale: **S.C. CONSTRUCTII BIHOR S.A.**

Sediul social : **Oradea, str.Berzei nr.4**

Numărul de telefon: **0259/417512; fax:0259/412716**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO73126**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J05/275/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **AeRO**

Cod LEI: **254900FFJ45BLYRTIA41**

Capitalul social subscris și vărsat: **3.144.561 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: **actiuni
comune**

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. Generalitati

Descrierea activității de bază a societății comerciale: executarea de lucrari de constructii montaj si servicii in sectorul constructiilor; productia de materiale de constructii alte activitati inrudite.

Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 01.03.1991

Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate: nu este cazul

Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active: Achizitii totale 1.774.713 lei;
lesiri totale de 838.645 lei

Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății: nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generală: profit: 516.018 lei; cifra de afaceri: 35.958.453 lei; venituri totale : 58.510.234 lei; export: nu este cazul; costuri totale: 57.890.344 lei
% din piață deținut : nesemnificativ

lichiditate (disponibil în cont etc):4.304.611 lei in 2019 si 4.825.129 lei in 2018, din care 1.065.043 lei cu restrictii in utilizare in 2019 si 1.280.429 lei in 2018.

Indicatorul lichidității curente (active curente/datorii curente) este de 2,34 in 2019 si de 2,50 in 2018, iar lichiditatea imediata este de 1,28 in 2019 si de 1,62 in 2018.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale:

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție: -productia de betoane, mortare si prefabricate; agregate de balastiera; activitati de constructii montaj; prestatii cu utilaje in constructii; comert cu materiale de constructii si alte activitati specifice sectorului constructii.

Piata de desfacere il constituie piata locala; metode de distributie sunt licitatile publice, publicitatea.

Ponderile fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani:

	Exercițiul financiar		
	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Betoane si mortare	4.907.102	5.974.355	7.283.970
Lucrari de constructii	26.568.927	19.922.443	26.462.763
Alte produse si prestatii	2.991.675	2.056.112	2.211.720

Cifra de afaceri	34.467.704	27.952.910	35.958.453
------------------	------------	------------	------------

Produsele noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse: se pune mare accent pe dezvoltarea activitatilor deja existente precum și spre orientarea segmentelor de piața destinate infrastructurii.

- 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import):** piața locală iar pentru materialele din contractele de construcții conform specificațiilor din caietele de sarcini.

Informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale: aprovizionarea se efectuează pe fiecare lucrare, pe cât posibil, direct de la producătorii de materii prime de pe piața locală datorită cheltuielilor mari de transport, prețurile fiind cele aplicate de producător. Stocurile sunt la nivelul necesarului estimat pe contracte, neexistând stocuri de materii prime și materiale mari datorită perisabilității acestora. Furnizorul de ciment care este principala materie primă este HOLCIM.

- 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung: Nu este cazul.

Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori: se manifestă o concurență foarte puternică, principalii competitori sunt numeroasele societăți cu profil asemănător de pe piața locală precum și cele din țară și din străinătate.

Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății: nu este cazul.

- 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale**

Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă: 209 în 2018 și 178 în 2019 din care 28 cu studii superioare și 132 muncitori calificați și 18 muncitori necalificați;

Sindicalizare: în 2018 și 2019 reprezentanți ai salariaților. Forța de muncă este fluctuantă.

Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi: relația cu conducerea este bună, fără conflicte de muncă.

- 1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.** Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător: Societatea a obținut licența de concesiune a activității miniere de exploatare pentru lucrări autorizate de exploatare nisip și pietris în perimetrul de exploatare Bors Nord, județul Bihor valabilă până în anul 2023.

Pentru conformarea cu cerințele legale în domeniul protecției mediului există implementat și certificat Sistemul de Management de Mediu în conformitate cu standardul SR EN ISO14001 valabil începând din 2018.

Societatea detine în prezent Autorizație de Mediu până în anul 2020-2024 și de Gospodărire a Apelor până la finele anului 2020-2022.

Nu există litigii de mediu.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare: nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow: avind in vedere ca exista un circuit integrat de la extractie balast, sortare agregate, productie betoane si activitati de constructii precum si a clauzelor din contracte riscul de piata al societatii este diminuat.

Totusi pe piata din Romania se manifesta o competitivitate puternica, datorita in primul rand prezentei pe piata a filialelor locale dintre primele companii la nivel mondial. Economia romaneasca fiind in tranzitie exista nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice, astfel ca conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, a rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului: incheierea de contracte pe termen mediu cu clauza de risc, monitorizarea constanta a lichiditatii, previzionari ale lichiditatii curente, monitorizarea zilnica a fluxurilor de trezorerie si evaluarea efectelor asupra creditorilor sai.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior: lipsa finantarilor pentru lucrarile executate in contractele cu institutii publice in curs de derulare, modificarile legislative imprevizibile.

Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut: nu este cazul.

Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: lipsa fortei de munca, modalitatea de finantare a contractelor cu institutii publice in curs de derulare si concurenta puternica.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale: Total imobilizari corporale 41.564.475 lei din care terenuri 11.486.645 lei, constructii 8.432.154 lei, echipamente tehnologice 21.485.655 lei, altele 160.021 lei si imobilizari financiare 147.073 lei.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale: 58,85%(81,32 %)

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale:

Societatea este parte in litigiu pentru imobil in suprafata de 6100 mp, pentru care exista emis certificat de atestare a dreptului de proprietate in favoarea a doua societati. Imobilul este cuprins in capitalul social inainte de privatizarea societatii, la o valoare de 21.434 lei (echivalentul a 8.574 actiuni). Exista riscul ca sa fie diminuat capitalul social cu valoarea de aport a cestuia si implicit sa fie diminuada cota de participare AVAS.

Tot datorita problemelor de carte funciara , societatea este in imposibilitatea de a-si intabula dreptul de proprietate asupra unui imobil (teren), in suprafata de 544 mp, teren cuprins in capitalul social. valoarea contabila a acestuia este de 1.915 lei(echivalentul a 638 actiuni).

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare

emise de societatea comercială: AeRO.

- 3.2.** Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani: În 2017, 2018 și 2019 profitul obținut a fost reinvestit în necesitățile de investiții și necesarul de fond de rulment nu au permis repartizarea din profitul net la dividende.
- 3.3.** Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni:
Nu este cazul
- 3.4.** În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale: nu este cazul.
- 3.5.** În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

- a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție):

<u>Nume si prenume</u>	<u>Virsta</u>	<u>Calificare</u>	<u>Experienta profesionala</u>	<u>Functia</u>	<u>Vechime</u>
Ghilea Dumitru	50 ani	studii tehnice		presedinte CA	18 ani
Ghilea Ovidiu	30 ani	studii juridice si economice		vicepresedinte CA	6 ani
Ghilea Victoria	60 ani	economist		membru CA	10 ani

- b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator; nu este cazul

- b) participarea administratorilor la capitalul societății comerciale; 0,9540 %

- c) lista persoanelor afiliate societății comerciale: SC Oviserga-Prest SRL Oradea.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații: termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă; orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive; participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale. Membrii ai conducerii executive nu dețin acțiuni ale emitentului.

<u>Nume si prenume</u>	<u>Virsta</u>	<u>Calificare</u>	<u>Experienta profesionala</u>	<u>Functia</u>	<u>Vechime</u>
Baintan Vasile	57 ani	inginer constructii		director general	8 ani
Laczi Felicia	66 ani	economist		director economic	20 ani
Pascalau Mircea	54 ani	inginer instalatii		director tehnic	8 ani
Rosca Stefan	65 ani	inginer constructor		inginer sef	18 ani
Ghilea Gabriel	37 ani	economist		director comercial	6 ani

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului; Nu este cazul

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

Principalele active:

Element	U. M.	2017	2018	2019
Imobilizari corporale	lei	16.613.041	17.145.122	17.081.161
Imobilizari necorporale	lei	7.665	561	415
Imobilizari financiare	lei	96.629	96.629	96.629
Stocuri	lei	6.870.538	10.752.380	21.970.527
Creante	lei	27.666.084	15.063.453	22.349.144
Disponibilitati lichide	lei	4.939.939	4.825.129	4.304.611
din care: restrictionat in utilizare	lei	2.671.656	1.280.429	1.065.043
Profitul reinvestit: - rezerve legale	lei			
- profit pentru dezvoltare	lei	467.829	437.982	516.018
Total active curente	lei	39.476.561	30.640.962	48.624.282
Total datorii curente	lei	13.690.758	12.249.267	20.768.416
Datorii peste un an	lei	6.423.272	2.701.157	11.706.347
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	lei	7.369.195	3.841.594	4.025.547
Venituri in avans	lei	64.346	66.065	69.811

b) contul de profit și pierderi:

Element	U.M.	2017	2018	2019
Vânzări nete	lei	34.467.704	27.952.911	35.958.453
Productia vanduta	lei	33.387.479	27.804.802	35.855.578
Productia stocata	lei	6.749.061	7.462.245	17.802.770
Productia capitalizata	lei	517.058	253.721	-
Alte venituri din exploatare	lei	3.735.030	4.186.510	4.734.702
Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute				
Cheltuieli cu mat. prime si materiale	lei	15.678.629	16.624.868	26.473.770
Cheltuieli cu personalul	lei	8.728.348	10.377.717	9.956.820
Alte chelt. de exploatare	lei	19.444.490	13.015.874	19.671.414
Ajustari privind imobilizarile corporale	lei	1.365.675	1.183.118	1.346.647
Ajustari privind provizioanele	lei	-989.317	-2.274.914	184.252
Rezultat din exploatare	lei	1.241.028	928.724	872.022

Rezultat financiar	lei	-673.268	-401.428	-252.132
Rezultat net	lei	467.829	437.982	516.018

Referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an: nu este cazul
 Dividendele declarate și plătite: nu este cazul.

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei: disponibilitati lichide 4.825.129 lei la începutul anului; reduceri cu 182.696 lei din activitati de exploatare; reduceri cu 1.090.291 lei din activitati de investitii; cresteri cu 752.469 lei din activitati de finantare; numerar la sfarsitul anului 4.304.611 lei, din care 1.065.043 lei cu restrictii in utilizare.

6. Semnături

Presedinte Consiliu de administrație
 Ghilea Dumitru

Director general
 Baintan Vasile

Director economic
 Laczi Felicia



7. Anexe

1. Raportul anual pentru exercitiul 2019, care cuprinde:
 - 1.a. Raport de gestiune al administratorilor
 - 1.b. Situatiile financiare pentru exercitiul 2019
 - 1.c. Raportul auditorului independent

**RAPORTUL
ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2019**

1. DATE GENERALE

S.C. CONSTRUCȚII BIHOR S.A. Oradea a fost înființată în baza HG 513/1990 și a Deciziei Prefecturii Județului Bihor nr. 45/12.02.1991 prin transformarea fostului Trust de Antrepriză Generală de Construcții Montaj și este înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J 05/275/1991 având codul fiscal RO 73126 și sediul social în Oradea str. Berzei nr. 4.

Conform actului constitutiv, obiectul de activitate principal al societății îl constituie: Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale- clasa CAEN 4120

Capitalul social subscris și versat la 31 decembrie 2017 este de 3.144.561 lei reprezentând 1.048.187 acțiuni cu o valoare nominală de 3 lei

Structura acționariatului este următoarea :

- Ghilea Gavrilă	635.177 acțiuni reprezentand	60,60%
- Oviserga Prest S.R.L	254.850 acțiuni reprezentand	24,31%
- AVAS	37.097 acțiuni reprezentand	3,54%
- Alți acționari persoane fizice	76.397 acțiuni reprezentand	7,29%
- Alți acționari persoane juridice	44.666 acțiuni reprezentand	4,26%

2. ADMINISTRARE – COORDONARE – GESTIONARE

Societatea este administrată de către Consiliul de Administrație, format din trei membri și al cărui președinte este dl Ghilea Dumitru.

În anul 2019- societatea a avut un număr mediu de salariați de 167

Consiliul de Administrație s-a preocupat de îndeplinirea hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor și realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță, negociate în contractul de administrare.

La sfârșitul anului 2019 rezultatele comparativ cu anul precedent se prezintă astfel:

Obiective	U.M.	Realizat	Realizat
		2018	2018
Cifra de afaceri	lei	27.952.911	35.958.453
Venituri din exploatare	lei	39.855.387	58.504.925
Venituri totale	lei	39.904.366	58.510.234
Profit brut	lei	527.296	619.890
Profit net	lei	437.982	516.018
Rata anuală a profitului brut	%	1,89%	1,72%
Rezultat din exploatare	lei	928.724	872.022
Rata anuală a profitului din exploatare	%	2,33%	1,49%

Obiectivul: Creșterea anuală a cifrei de afaceri și a profitului net—au fost realizate. Cifra de afaceri a crescut cu 6.518.327 lei (32,68%) și profitul net a crescut cu 17,82%. În exercitiul financiar 2018 societatea a demarat un proiect imobiliar constând într-un număr de 432 unități locative repartizat în 6 tronsoane. În exercitiul 2019 a fost finalizat primul tronson (72 unități locative) ceea ce a dus la o creștere a veniturilor din exploatare cu 46,79%, iar venituri aferente cifrei de afaceri pentru primul tronson se vor înregistra în exercitiul 2020 la recepția acestuia.

Obiectivul: Diversificarea treptată a activității.

Societatea a avut o activitate diversificată și într-un mediu economic și a realizat o cifră de afaceri sub nivelul propus cu o rentabilitate superioară exercitiului precedent.

Obiectivul: Realizarea principalelor probleme de mediu în vederea încadrării în normele impuse de legislația în domeniu, s-a acționat după cum urmează:

România se afla în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația europeană în vigoare. La 31 decembrie 2019, societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului înconjurător ca fiind semnificative și ca urmare nu a înregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale și de consultant, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu. Pentru conformarea cu cerințele legale în domeniul protecției mediului, există implementat și certificat un Sistem de Management de Mediu în conformitate cu standardul SR EN ISO9001.

S.C. Construcții Bihor deține în prezent Autorizație de Mediu și Autorizație de Gospodărire a Apelor valabilă până în anul 2020-2024 respectiv până în anul 2020-2022.

Societatea a obținut de la ANRM licența de concesiune a activității miniere de exploatare pentru lucrări autorizate de exploatare nisip și pietris în perimetrul de exploatare Bors Nord, județul Bihor valabilă până în anul 2023.

3. PIAȚA ȘI PRODUSELE SOCIETĂȚII

a) PIAȚA

Piața pe care S.C. CONSTRUCȚII BIHOR S.A. și-a promovat produsele în anul 2018 este preponderent locală și se împarte în două:

- piața produselor pentru construcții
- piața lucrărilor de construcții montaj

Având în vedere că S.C. CONSTRUCȚII BIHOR S.A., este producător direct de betoane, mortare, produse de balastieră, riscul de piață al societății este diminuat.

c). EVOLUȚIA PREȚURILOR

Prețul produselor societății are la bază costurile de producție și devizele de lucrări.

Datorită creșterii prețurilor la materiile prime și materiale, la purtătorii de energie și a deprecierei monedei naționale, se acționează continuu în găsirea de soluții pentru diminuarea costurilor de producție, astfel încât societatea să-și atingă obiectivele din strategia de dezvoltare și să asigure o creștere salarială care să permită stabilitatea forței de muncă.

d). ACTIVITATEA LEGATĂ DE MARKETING

Obiectivele activității de marketing, sunt

- asigurarea unui portofoliu de comenzi, lucrări și contracte care să asigure acoperirea capacităților de producție ale societății și stabilitatea forței de muncă

4. ACTIVITATEA ȘI CAPACITĂȚILE DE PRODUCȚIE

Activitatea s-a desfășurat în capacitățile de producție existente realizându-se o îmbunătățire a condițiilor de muncă constând în reabilitări și modernizări ale capacităților existente și dotări cu echipamente specifice activității.

Productia fizica	2018 lei	2018 mc	2019lei	2019 mc
-Betoane	7.700.595	40.035	11.082.893	50.296
-Prefabricate	-	-	-	-
-Agregate	1.060.142	44.616	1.139.754	47.975
-Elemente dulgherie	144.856	167	91.377	99
Total	8.905.593		12.314.024	

Productia fizica la betoane a crescut cu 25,63% fata de perioada precedenta si valoric cu 43,925. Influxurile din cresterea de pret au fost de 14,55%.

Cifra de afaceri	2018		2019	
	Sume	%	Sume	%
Venituri din vânzarea produselor	5.992.471	21,44	7.332.994	20,40
Venituri din servicii	20.903.841	74,78	27.566.999	76,67
Venituri din locații și chirii	877.070	3,14	950.051	2,64
Venituri din vânzarea mărfurilor	148.108	0,53	102.875	0,28
Alte venituri	31.420	0,11	5.534	0,01
Total	27.952.910	100	35.958.453	100

Este absolut necesară modernizarea capacitatilor vechi existente, si achiziționarea unor echipamente pentru lucrari in infrastructura .

5. REZULTATE FINANCIARE

Informații generale

Societatea a întocmit situații financiare anuale, sub responsabilitatea conducerii societății, în conformitate cu:

- Legea contabilității nr.82/1991 (republicată și modificată)
- Ordinul MFP 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile
- Ordinul MFP nr. 2844/2016, cu modificările și completările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată

Situațiile financiare anuale au fost auditate conform prevederilor legale.

Pentru întocmirea situațiilor financiare ale anului 2019 s-au respectat următoarele acte normative;

- Lg contabilitatii 82/1991 republicata;
- OMFP 2844/2016, cu modificările și completările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară
- Ordinul MFP 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile
- OMFP 1826/2003 privind aprobarea Precizarilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune;
- OMFP 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;

- OMFP 2634/2015 privind documentele financiar- contabile ;
Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare si a performantei financiare.

Situatiile financiare anuale intocmite in conformitate cu Reglementarile Contabile conforme cu Standardele Internationale de raportare financiara sunt auditate de SC EVALEX SA Tirgu Mures.

Bilantul contabil simplificat la 31.12.2019 se prezinta astfel:

BILANT

-lei-

	Nr. rd.	31,12,2018	31,12,2019
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	6	561	415
1.Terenuri si constructii	7	15.225.793	14.351.894
2.Instalatii tehnice si masini	8	1.906.035	2.698.099
3.Alte instalatii, utilaje si mobilier	9	13.294	31.168
8.Avansuri	14	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE	16	17.145.122	17.081.161
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	25	96.629	96.629
A. ACTIVE IMOBILIZATE	26	17.242.312	17.178.205
I.STOCURI	32	10.752.380	21.970.527
II.CREANTE	41	15.063.453	22.349.144
III.CASA SI CONTURI LA BANCII	43	4.825.129	4.304.611
B. ACTIVE CIRCULANTE	44	30.640.962	48.624.282
C. CHELTUIELI IN AVANS	45	304.097	612.940
D. DATORII CURENTE	57	12.249.267	20.768.416
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	58	18.635.400	28.403.868
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	59	35.877.712	45.582.073
G. DATORII scadente peste un an	69	2.701.157	11.706.347
H. PROVIZIOANE	72	3.841.594	4.025.547
I. VENITURI IN AVANS	82	66.065	69.811
I.CAPITAL	83	3.144.561	3.144.561
III.REZERVA DIN REEVALUARE SOLD C	93	2.707.177	2.702.448
IV.REZERVA	97	21.894.360	22.332.342
V.REZULTATUL REPORTAT SOLD C	103	1.145.208	1.149.937
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI SOLD C	107	437.982	516.018
TOTAL - CAPITALURI PROPRII	110	29.329.288	29.845.306
J. CAPITALURI TOTAL	114	29.329.288	29.845.306

Contul de profit si pierderi la 31.12.2019 se prezinta astfel:

	Nr.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		31.12.2018	31.12.2019
	rd.		
CIFRA DE AFACERI NETA	1	27.952.911	35.958.453
Productia vanduta	2	27.804.802	35.855.578
Venituri din vanzarea marfurilor	3	148.109	102.875
Reduceri comerciale acordate	4	-	-
Venituri aferente stocurilor SOLD C	6	7.462.245	17.802.770
Venituri din productia de imobilizari	8	253.721	-
Venituri din subventii de exploatare	15	-	9.000
Alte venituri din exploatare	16	4.186.510	4.734.702
VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	19	39.855.387	58.504.925
a) Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	20	16.055.496	25.896.370
Alte cheltuieli materiale	21	192.084	428.432
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa)	22	358.061	415.149
c) Cheltuieli privind marfurile	23	139.764	94.471
Reduceri comerciale primite	24	120.537	360.652
Cheltuieli cu personalul din care :	25	10.377.717	9.956.820
a) Salarii si indemnizatii	26	10.007.079	9.584.760
b) Cheltuieli cu asig. si protectia sociala	27	370.638	372.060
a) Ajustari de valoare privind imob. corporale si necorporale	28	1.183.118	1.346.647
a.1)Cheltuieli, din care:	29	1.183.118	1.346.647
Cheltuieli cu amortizarea leasingului	30	571.137	759.792
a.2)Venituri	31	-	-
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	32	635.723	300
b.1) Cheltuieli	33	716.190	300
b.2)Venituri	34	80.467	-
Alte cheltuieli de exploatare, din care :	35	13.015.874	19.671.414
1.Cheltuieli privind prestatiile externe	36	8.742.162	14.803.126
2.Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	37	1.055.279	606.823
9.Alte cheltuieli	44	3.218.433	4.261.465
Ajustari privind provizioanele	45	-2.910.637	183.952
- Cheltuieli	46	2.211.402	2.375.179
-Venituri	47	5.122.039	2.191.227
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	48	38.926.663	57.632.903
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	49	928.724	872.022
Venituri din diferente de curs	56	82	1.763
Venituri din dobanzi	57	48.897	3.546
VENITURI FINANCIARE-TOTAL	62	48.979	5.309
Cheltuieli privind dobanzile	68	381.220	160.190
Cheltuieli privind dobanzile aferente contractelor de leasing	70	51.222	52.532
Alte cheltuieli financiare	71	17.965	44.719
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	70	450.407	257.441
REZULTATUL FINANCIAR	74	-401.428	-252.132
VENITURI TOTALE	75	39.904.366	58.510.234
CHELTUIELI TOTALE	76	39.377.070	57.890.344
REZULTATUL BRUT Profit	77	527.296	619.890
18.Impozit pe profit	79	89.314	103.872
REZULTAT NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR	84	437.982	516.018

Principii, politici și metode contabile

Principiile și principalele politici contabile care au stat la baza întocmirii acestor situații financiare sunt prezentate în anexele la situațiile financiare.

Situațiile financiare sunt întocmite cu respectarea următoarelor principii contabile:

- Principiul continuității exercițiului – presupune că societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia;
- Principiul permanenței metodelor – societatea a aplicat aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ, a datoriilor, capitalului propriu și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;
- Principiul prudenței – nu au fost supraevaluate activele și veniturile și nu au fost subevaluate datoriile și cheltuielile;
- Principiul independenței exercițiului – s-au luat în considerare veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar 2018;
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și a datoriilor și capitalului propriu – fiecare element de activ și datoriile și capitalul propriu a fost evaluat individual.
- Principiul intangibilității – bilanțul de deschidere al anului 2019 corespunde cu bilanțul de închidere al anului 2018;
- Principiul necompensării – valoarea elementelor de activ nu a fost compensată cu datoriile și capitalul propriu și nu au existat compensări între venituri și cheltuieli.

S-au efectuat compensări între creanțe și datorii ale societății față de același agent economic, cu respectarea prevederilor legale.

Bazele contabilității

Societatea a întocmit situațiile contabile, în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991 (republicata și modificata), OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor conforme cu Standardele Internaționale de raportare financiară, aplicabile societăților comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

Moneda de prezentare

Societatea a întocmit situațiile contabile în lei , în conformitate cu legislația în vigoare.

Continuitatea activității

Având în vedere natura activității societății și rezultatele economice curente, Administratorii consideră că societatea va putea să-și continue activitatea pe baza „principiului continuității activității în viitor”.

Creanțe

Creanțele sunt evaluate la valoarea probabilă de încasat.

Imobilizări corporale și necorporale

Cheltuielile cu reparațiile capitale sunt capitalizate, în condițiile în care acestea prelungesc durata de funcționare a mijlocului fix și conduc la o creștere semnificativă a capacității acestuia de a genera venituri.

Imobilizările corporale casate sau vândute au fost scoase din evidența contabilă împreună cu amortizarea cumulată . Profitul sau pierderea aferentă s-a determinat ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și au fost incluse în rezultatul exercițiului.

Imobilizările necorporale sunt evaluate la costul de achiziție.

Amortizare

Amortizarea se calculează prin metoda liniară, de-a lungul duratei utile de viață estimată pentru activul respectiv, după cum urmează:

- | | |
|--|-------------|
| - Construcții | 40 - 50 ani |
| - Instalații tehnice și mașini | 10 – 12 ani |
| - Mijloace de transport | 5 ani |
| - Alte instalații, utilaje și mobilier | 8 -10 ani |

Terenurile nu se amortizează având o durată de viață nelimitată.

Stocuri

La data intrării în patrimoniu stocurile se evaluează astfel:

- materii prime și materiale la prețul de achiziție.
- produsele finite la costul de producție
- producția în curs de execuție la costul de producție
- imobilizarile la pret de achiziție

La iesirea din patrimoniu

- la valoarea de intrare pentru obiecte de inventar și alte elemente de activ

Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentul de numerar sunt evidențiate la valoarea nominală.

Veniturile și cheltuielile

Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute în Contul de Profit și Pierdere în momentul efectuării lor.

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pornind de la rezultatul contabil al anului financiar, corectat cu elemente deductibile și nedeductibile la care se aplică cote de impozitare aflate în vigoare la data încheierii bilanțului contabil.

Cota de impozit pe profit utilizată conform Codului fiscal cu modificările și completările ulterioare este de 16%.

Controlul intern se realizează prin compartimentul Financiar-Contabil împreună cu cel de Producție și Aprovizionare, prin reprezentanții săi, urmărindu-se lucrările din stadiul de ofertă și până la execuția finală, prin încadrarea în articolele de calculație ale acestora, din punct de vedere al materialelor: tip-cantitate-pret, manopera directă, auto-utilaj în funcție de normele de consum specific, alte costuri directe și cheltuieli indirecte ce nu pot fi identificate direct pe purtătorul de cost.

Obiectivul principal al conducerii societății este urmărirea îndeaproape a tuturor elementelor ce fac obiectul controlului intern, în vederea îmbunătățirii performanțelor și poziției economico-financiare.

6. NOTE ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Sunt prezentate în anexele la bilanț

Inventarierea patrimoniului - s-a efectuat în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 2861/2009, Legii nr.82/1991R și OMF nr.2844/2016.

Au fost inventariate toate gestiunile de valori materiale, obiecte de inventar în depozit și în folosință, imobilizările corporale și necorporale, produsele finite, producția în curs de execuție.

Inventarierea patrimoniului a fost organizată și s-a desfășurat cf. Ord.M.F. nr. 2861/2009.

Rezultatele inventarierii au fost valorificate și înregistrate în Situațiile financiare întocmite la 31.12.2019.

INDICATORI FINANCIARI

INDICATORI DE RENTABILITATE	31.12.2018	31.12.2019
1.Rata rentabilitatii economice=Profit din exploatare/ Active totale	0,02	0,01
2. Rata rentabilitatii financiare=Profit net/Capital propriu	0,01	0,02
3. Rata rentabilitatii resurselor consumate=Profit din exploat./Cheltuieli exploat.	0,02	0,02
4. Rata rentabilitatii comerciale=Profit exploatare /Cifra de afaceri	0,03	0,02
5. Rentabilitatea capitalului angajat=Profit inaintea dobinzii și impozitului pe profit/Capital angajat	0,0327	0,0256
6.Marja bruta din vinzari=Profit brut din vinzari/ Cifra de afaceri	1,89	1,72

7. Rentabilitatea cifrei de afaceri (Rca) = $100 * \text{Profit net} / \text{CA}$	1,57	1,44

INDICATORI DE RISC

1. Rata rentabilitatii financiare = $\text{Capital permanent} / \text{Capital total}$	1,00	1,00
2. Rata de indatorare globala = $\text{Datorii totale} / \text{Capital total}$	0,47	0,78
3. Finantarea imobiliarilor = $\text{Capital permanent} / \text{Active imobilizate}$	1,86	2,42
4. Rata cheltuielilor financiare = $\text{Profit exploatare} / \text{Cheltuieli financiare}$	2,06	3,38
5. Grad de indatorare = $\text{Capital imprumutat} * 100 / \text{Capital propriu} + \text{Capital imprumutat}$	8,43	28,17
6. Indicator privind acoperirea datoriilor = $\text{Profit inaintea Platii dobanzii si imp profit} / \text{capital angajat}$	221,93	391,41

RATE DE LICHIDITATE SI SOLVABILITATE

1. Lichiditatea curenta = $\text{Active curente} / \text{Datorii curente}$	2,50	2,34
2. Lichiditatea imediata = $\text{Active curente} - \text{Stocuri} / \text{Datorii Curente}$	1,62	1,28
3. Solvabilitate generala = $\text{Active totale} / \text{Datorii totale}$	3,22	2,05
4. Solvabilitatea patrimoniala = $\text{Capital propriu} / \text{Capital Total}$	0,92	0,72
5. Solvabilitatea patrimoniala = $\text{Capital propriu} / \text{Total pasiv}$	0,88	0,88

RATE DE ROTATIE

1. Viteza de rotatie a creantelor = $\text{Creante} * 365 / \text{Cifra de afaceri}$	194	223
2. Viteza de rotatie a datoriilor = $\text{Datorii} * 365 / \text{Cifra de afaceri}$	157,76	207
3. Numar de rotatii ale activelor circulante = $\text{cifra de afaceri} / \text{Active circulante}$	0,91	0,74
4. Rata de rotatie a activelor totale = $\text{Venituri totale} / \text{Active totale}$	0,83	0,88
5. Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) = $\text{Cifra de afaceri} / \text{Stocul mediu total}$	0,79 nr. de ori	0,55 nr. de ori
6. Numar de stocare = $\text{Stoc mediu} * 365 / \text{Cifra de afaceri}$	113,48 Zile	163,80 Zile
7. Viteza de rotatie a debitelor clienti = $\text{Sold mediu clienti} * 365 / \text{Cifra de afaceri}$	269,26 Zile	181,36 Zile
8. Viteza de rotatie a creditelor furnizori = $\text{Sold mediu furnizori} * 365 / \text{Cifra de afaceri}$	49,82 Zile	46,24 Zile
9. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = $\text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate}$	1,62 Ori	2,09 Ori
10. Viteza de rotatie a activelor totale = $\text{Cifra de afaceri} / \text{Total active}$	0,58 Ori	0,54 Ori

INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE

1. Rezultatul pe actiune = $\text{Profit net} / \text{Numar de actiuni}$	0,42	0,49
3. Raportul dintre pretul pe piata al actiunii si rezultatul pe actiune	35,90	30,47

ALTI INDICATORI

1. Fondul de rulment total = $\text{Active totale} - \text{Active imobilizate}$	30.945.059	49.237.222
2. Rata fondului de rulment = $\text{Fondul de rulment} / \text{Active totale}$	0,64	0,74
3. Fondul de rulment permanent = $\text{Capital propriu} + \text{Impr} > 1 \text{ an} - \text{Active imobilizate}$	14.788.133	24.373.448
4. Fond de rulment propriu = $\text{Capital propriu} - \text{Active imobilizate}$	12.086.976	12.667.101
5. Fond de rulment global = $\text{Capital perm} (\text{Cpr} + \text{Prov}) - \text{Active imobilizate}$	15.928.570	16.692.648
6. Necesari de fond de rulment = $\text{Stocuri} + \text{Creante} +$	11.103.441	12.388.037

Active de reg-Datorii <1 an-Pasive de reg.- Datorii> 1an		
7.Trezoreria neta=Fond rulment global-Necesar de fond de rulment	4.825.129	4.304.611

Evenimente ulterioare bilantului

Conducerea a facut o analiza a evenimentelor ulterioare datei situatiilor financiare si nu a identificat nici un astfel de eveniment care sa impuna prezentarea sau ajustarea situatiilor financiare la 31 decembrie 2019.

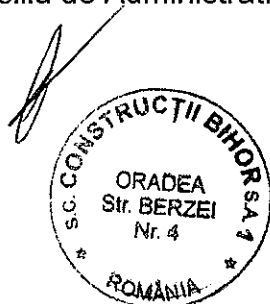
7. ESTIMARI BVC 2020:

Obiective	U.M.	BVC	Realizat	Estimat
		2019	2019	2020
Cifra de afaceri	lei	60.000.000	35.958.453	60.515.000
Venituri din exploatare	lei	67.300.000	58.504.925	67.348.978
Venituri totale	lei	67.348.000	57.890.344	67.348.978
Profit brut	lei	923.228	619.890	923.228
Profit net	lei	775.512	516.018	775.512
Rata anuala a profitului brut	%	1,54%	1,72%	1,54%
Rezultat din exploatare	lei	2.214.250	872.022	2.183.228
Rata anuala a profitului din exploatare	%	3,26%	1,49%	3,24%

Continuitatea exploatarii:

Situațiile financiare ale exercițiului 2019 sunt elaborate în condițiile respectării principiului continuității activității. Conducerea societății nu are cunoștință de evenimente care ar pune la îndoială continuitatea exploatarii.

Presedinte Consiliu de Administratie
Dumitru Ghilea



Formular **S1040_A1.0.1****Raportare contabilă anuală ***Conform OMFP nr. 2.844/2016
și OMFP 3781/ 23.12.2019
Formular valabil din: 24.02.2020

Suma de control

0

Tip
formular

IR

Data raportării
31.12.2019

Anul

2019

Date de identificare ▶

* Campuri obligatorii

* Entitatea

CONSTRUCTII BIHOR S.A.

FORMULAR VALIDAT

* Numar inregistrare in Registrul Comertului
J05/275/1991* Cod Unic de Inregistrare
73126* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate
4120--Lucr.de constr.cladiri
rezidentiale si nerezidentiale* Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate
4120--Lucr.de constr.cladiri
rezidentiale si nerezidentiale* Forma de proprietate
34--Societati pe actiuniStrada Numar
Berzei 4

Bloc Scara Apartament

Telefon e-mail
0259417512 office@constructiibihor.ro

* Județ Sector

Bihor

* Localitatea

Oradea

 **Raportare contabilă
anuală**

Formularul S1040

 Situație financiară anuală
Formularul S1041 Situațiile financiare anuale
au fost aprobate potrivit legii

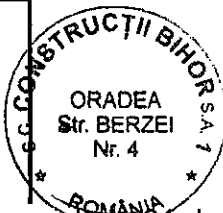
Bifați dacă este cazul

 Mari contribuabili care depun
bilanțul la București Sucursala Activ net mai mic de
jumătate din valoarea
capitalului subscris**Semnături ▶**

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata
doar in urma finalizarii cu succes a actiunii
de validare a formularului**Administrator*** Nume și prenume
GHILEA DUMĂTRU

Semnatura

**Intocmit*** Nume și prenume
LACZI FELICIA
ZORITA

* Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Raportări contabile anuale la 31 decembrie 2019 întocmite de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare, prevăzute la pct. 1.1 din Anexa 3 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3781/ 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total

29.845.306

Profit/ pierdere

516.018

Capital subscris

3.144.561

COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2019 (lei)

se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

codRd	Denumirea elementului	Nr. rând	Sold an curent la:	
			01.01.2019	31.12.2019
	A	B	1	2
	A. ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02	561	415
03	3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
04	4. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	04		
05	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907)	05		
06	TOTAL (rd. 01 la 05)	06	561	415
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
07	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	15.225.793	14.351.894
08	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	1.906.035	2.698.099
09	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	13.294	31.168
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10		
11	5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11		
12	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		
13	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13		
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	15		
16	TOTAL (rd. 07 la 15)	16	17.145.122	17.081.161
17	III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹	18		
	V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
18	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	19		

A		B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21	96.289	96.289
21	4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	23	340	340
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24		
24	TOTAL (rd. 19 la 24)	25	96.629	96.629
25	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)	26	17.242.312	17.178.205
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
26	1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	1.834.782	1.325.566
27	2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28		
28	3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29	8.791.278	20.465.245
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	30	37.406	51.187
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31	88.914	128.529
31	TOTAL (rd. 27 la 31)	32	10.752.380	21.970.527
II. CREANȚE				
32	1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	14.444.497	21.790.478
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34	91.960	120.262
34	3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35		
35	4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36		
36	5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37		
37	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762** - 496 + 5187)	38	526.996	438.404
38	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39		
301	8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40		
39	TOTAL (rd. 33 la 40)	41	15.063.453	22.349.144

40	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42		
41	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	4.825.129	4.304.611
42	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)	44	30.640.962	48.624.282
43	C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care	45	304.097	612.940
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46	304.097	612.940
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*)	47		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	3.206.667	1.333.333
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	2.924.092	11.703.916
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	3.978.240	5.259.786
50	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
53	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
54	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 4761*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	2.140.268	2.471.381
56	TOTAL (rd. 48 la 56)	57	12.249.267	20.768.416
57	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)	58	18.635.400	28.403.868
58	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)	59	35.877.712	45.582.073
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN				
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61		2.666.667
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62		6.443.587
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63		

63	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	65		
66	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
67	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 4761*** + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	2.701.157	2.596.093
69	TOTAL (rd. 60 la 68)	69	2.701.157	11.706.347
H.PROVIZIOANE				
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70		
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71	3.841.594	4.025.547
72	TOTAL (rd. 70 + 71)	72	3.841.594	4.025.547
VENITURI ÎN AVANS				
73	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care:	73	6.473	5.673
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74	800	800
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75	5.673	4.873
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76	59.592	64.138
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77	59.592	64.138
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)	82	66.065	69.811
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	3.144.561	3.144.561
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

85	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ² (ct. 1027)		85		
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86		
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87		
87		SOLD D	88		
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89		
89		SOLD D	90		
90	TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)		91	3.144.561	3.144.561
91	II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		92		
92	III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		93	2.707.177	2.702.448
	IV. REZERVE				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	628.912	628.912
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95		
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)		96	21.265.448	21.703.430
96	TOTAL (rd. 94 la 96)		97	21.894.360	22.332.342
97	Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acțiuni proprii (ct. 109)		100		
100	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101		
101	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102		
102	V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	103	1.145.208	1.149.937
103		SOLD D	104		
104	VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	105		
105		SOLD D	106		
106	VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	107	437.982	516.018
107		SOLD D	108		0

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	109		
109	CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)	110	29.329.288	29.845.306
110	Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)	113	29.329.288	29.845.306
FORMULAR VALIDAT				
Suma de control Formular 10: 801292560 / 2103850115.08				

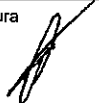
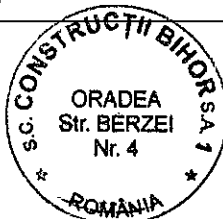
Semnături ►

Administrator

Nume si prenume

GHILEA DUMITRU

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

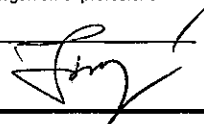
LACZI FELICIA ZORITA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura



* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) 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.

COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2019 (lei)
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

codRd	Denumirea indicatorilor	Nr. rând	Perioada de raportare	
			01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2019 - 31.12.2019
A		B	1	2
01	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	01	27.952.911	35.958.453
02	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)	02	27.804.802	35.855.578
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)	03	148.109	102.875
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
05	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	05		
06	Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C	7.462.245	17.802.770
07		SOLD D		
08	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)	08	253.721	
09	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	09	253.721	
10	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10		
11	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)	11		
12	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)	12		
13	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	13		
14	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	14		
15	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	15		9.000
16	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care	16	4.186.510	4.734.702
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	17	5.768	800
301	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)	18		
18	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)	19	39.855.387	58.504.925
19	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	20	16.055.496	25.896.370
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	21	192.084	428.432
21	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	22	358.061	415.149
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	23	139.764	94.471
23	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	120.537	360.652

A		B	1	2
24	Cheltuieli cu personalul (rd. 26+ 27), din care:	25	10.377.717	9.956.820
25	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	26	10.007.079	9.584.760
26	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)	27	370.638	372.060
27	a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 29 + 30 - 31)	28	1.183.118	1.346.647
28	a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818)	29	611.981	586.855
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	30	571.137	759.792
29	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818)	31		
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 33 - 34)	32	635.723	300
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	33	716.190	300
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	34	80.467	
33	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 36 la 44)	35	13.015.874	19.671.414
34	1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	36	8.742.162	14.803.126
35	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	37	1.055.279	606.823
36	3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	38		
37	4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	39		
38	5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	40		
39	6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	41		
40	7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	42		
41	8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	43		
42	9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588)	44	3.218.433	4.261.465
43	Ajustări privind provizioanele (rd. 46 - 47)	45	-2.910.637	183.952
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	46	2.211.402	2.375.179
45	- Venituri (ct. 7812)	47	5.122.039	2.191.227
46	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 20 la 23 - 24 + 25 + 28 + 32 + 35 + 45)	48	38.926.663	57.632.903
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
47	- Profit (rd. 19 - 48)	49	928.724	872.022

48	- Pierdere (rd. 48 - 19)	50	0	0
49	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	51		
50	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	52		
51	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	53		
52	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	54		
53	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	55		
54	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	56	82	1.763
55	Venituri din dobânzi (ct. 766)	57	48.897	3.546
56	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	58		
57	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	59		
58	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	60		
59	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	61		
60	VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 56 + 57 + 59 + 60 + 61)	62	48.979	5.309
61	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 64 - 65)	63		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	64		
63	- Venituri (ct. 786)	65		
64	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	66		
65	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	67		
66	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	68	381.220	160.190
67	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	69		
304	Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	70	51.222	52.532
68	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6681 + 6682 + 6688)	71	17.965	44.719
69	CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 63 + 66 + 67 + 68 + 70 + 71)	72	450.407	257.441
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
70	- Profit (rd. 62 - 72)	73	0	0
71	- Pierdere (rd. 72 - 62)	74	401.428	252.132

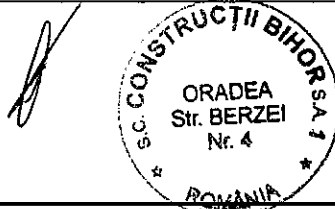
72	VENITURI TOTALE (rd. 19 + 62)	75	39.904.366	58.510.234
73	CHELTUIELI TOTALE (rd. 48 + 72)	76	39.377.070	57.890.344
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
74	- Profit (rd. 75 - 76)	77	527.296	619.890
75	- Pierdere (rd. 76 - 75)	78	0	0
76	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	79	89.314	103.872
77	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	80		
78	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	81		
302	Impozitul specific unor activități (ct. 695)	82		
79	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	83		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
80	- Profit (rd. 77 - 79 - 80 + 81 - 82 - 83)	84	437.982	516.018
81	- Pierdere (rd. 78 + 79 + 80 - 81 + 82 + 83) (rd. 79 + 80 + 82 + 83 - 81 - 77)	85	0	0
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 723742462 / 2103850115.08		

Semnături ►

Administrator
Nume si prenume
GHILEA DUMITRU

Intocmit
Nume si prenume
LACZI FELICIA ZORITA

Semnatura



Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 - 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”.

COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019 (lei) se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd					
codRd	I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rând	Nr.unitati	Sume	
	A	B	1	2	
01	Unități care au înregistrat profit	01	1	516.018	
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0	
03	Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0	
	II. Date privind plățile restante	Nr. rând	Total (col.2 + 3)	Din care:	
	A	B	1	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
	A	B	1	2	3
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04			
05	Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05			
06	- peste 30 de zile	06			
07	- peste 90 de zile	07			
08	- peste 1 an	08			
09	Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09			
10	- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10			
11	- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
12	- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
13	- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13			
14	- alte datorii sociale	14			
15	Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15			
16	Obligații restante față de alți creditori	16			
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17			
301	- contribuția asiguratorie pentru muncă	18			
18	Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19			
	III. Număr mediu de salariați	Nr. rând	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019	
	A	B	1	2	
19	Număr mediu de salariați	20	200	167	
20	Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	209	178	

	A	B	1	
	IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
21	Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
22	- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
23	Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		
24	Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25		
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	16.455	
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
30	Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
31	- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
32	- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
33	- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)	34	9.000	
34	Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	6.295.491	
35	- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36		
36	- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	6.295.491	
	V. Tichete acordate salariaților	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	367.919	
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39		
	VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)	Nr. rand	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	40		
39	- după surse de finanțare (rd. 42 + 43), din care	41	0	0
40	- din fonduri publice	42		
41	- din fonduri private	43		

42	- după natura cheltuielilor (rd. 45 + 46)	44	0	0
43	- cheltuieli curente	45		
44	- cheltuieli de capital	46		
	VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rand	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
	A	B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	47		
	VIII. Alte informații	Nr. rand	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
	A	B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48		
303	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49		
304	- avasuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51		
305	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 55 + 61), din care:	54	160.545	244.663
49	Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 56 + 57 + 58 + 60), din care:	55	147.073	147.073
50	- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	340	340
51	- părți sociale emise de rezidenți	57	146.733	146.733
52	- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care	58		
307	- dețineri de cel puțin 10%	59		
53	- obligațiuni emise de nerezidenți	60		
54	Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 62 + 63), din care:	61	13.472	97.590
55	- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	13.472	97.590
56	- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63		
57	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 + 4642), din care:	64	19.718.952	27.048.734
58	- 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 + din ct. 4642)	65		

308	- 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 + din ct.4642)	66		
59	Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	6.583.674	6.295.491
60	Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68		
61	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.70 la 74), din care:	69	289.804	204.058
62	- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	70	55.769	43.863
63	- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	71	234.035	160.195
64	- subvenții de încasat (ct. 445)	72		
65	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	73		
66	- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	74		
67	Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:	75		
68	- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	76		
69	- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)	77		
70	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		
71	Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	79		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), (rd. 81 la 83), din care:	80	2.299.510	2.296.664
73	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	81		
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	82	2.298.510	2.296.544
75	- 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)	83	1.000	120
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	84		
77	- de la nerezidenți	85		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	86		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	87		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), (rd. 89 la 92), din care:	88		
80	- acțiuni necotate emise de rezidenți	89		

81	- părți sociale emise de rezidenți	90		
82	- acțiuni emise de nerezidenți	91		
83	- obligațiuni emise de nerezidenți	92		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
85	Casa în lei și în valută (rd. 95 + 96), din care:	94	29.522	12.678
86	- în lei (ct. 5311)	95	29.522	12.678
87	- în valută (ct. 5314)	96		
88	Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 98 + 100), din care:	97	4.795.407	4.291.933
89	- în lei (ct. 5121), din care:	98	4.784.303	3.785.115
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	100	11.104	506.818
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
93	Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 103 + 104), din care:	102	200	
94	- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411)	103	200	
95	- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	104		
96	Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 113 + 116 + 118 + 121 + 122 + 127 + 131 + 134 + 135 + 141), din care:	105	11.743.757	28.474.763
97	Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 107 + 108), din care:	106		
98	- în lei	107		
99	- în valută	108		
100	Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 110 + 111), din care:	109		
101	- în lei	110		
102	- în valută	111		
103	Credite de la trezoreria statului și dobânziile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	112		
104	Alte împrumuturi și dobânziile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 114 + 115), din care:	113		
105	- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	114		

106	- în valută	115		
107	Alte imprumuturi si datorii asimilate (ct. 167), din care:	116	1.279.266	1.238.402
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	117		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute ²⁾ (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care:	118	6.902.332	23.407.289
110	- 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 + din ct.4641)	119		
309	- 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 + din ct.4641)	120		
111	Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	121	317.888	447.171
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 123 la 126), din care:	122	388.308	326.452
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	123	276.215	164.815
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	124	98.280	149.032
115	- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	125	13.813	12.605
116	- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	126		
117	Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care:	127		
118	- datorii cu entități afiliate nerezidente ³⁾ (din ct. 451), din care:	128		
110	- cu scadența inițială mai mare de un an	129		
119	- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	130		
120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	131		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	132		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	133		
123	Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	134		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), (rd. 136 la 140), din care:	135	2.855.963	3.055.449
125	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	136	172.897	

126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ⁴⁾ (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473)	137	2.683.066	3.055.449		
127	- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	138				
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	139				
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	140				
130	Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	141				
311	- către nerezidenți	142				
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	143				
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	144				
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	145	3.144.561	3.144.561		
133	- acțiuni cotate ⁵⁾	146	3.144.561	3.144.561		
134	- acțiuni necotate ⁶⁾	147				
135	- părți sociale	148				
136	- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	149				
137	Brevete si licențe (din ct.205)	150	36.053	38.545		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rand	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019		
A		B	1	2		
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	151				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rand	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019		
A		B	1	2		
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	152				
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	153	343.000	343.000		
141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	154				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rand	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019		
A		B	1	2		
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁷⁾	155				
XII. Capital social vărsat		Nr. rand	31 decembrie 2018		31 decembrie 2019	
			Suma (col.1)	%⁸⁾ (col.2)	Suma (col.3)	%⁸⁾ (col.4)
A		B	1	2	3	4

	A	B	1	2	3	4
143	Capital social vărsat (ct. 1012) ^{B)} (rd. 157 + 160 + 164 + 165 + 166 + 167), din care:	156	3.144.561	X	3.144.561	X
144	- deținut de instituții publice (rd. 158 + 159), din care:	157	111.291	3,54	111.291	3,54
145	- deținut de instituții publice de subordonare centrală;	158	111.291	3,54	111.291	3,54
146	- deținut de instituții publice de subordonare locală;	159		0		0
147	- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	160		0		0
148	- cu capital integral de stat;	161		0		0
149	- cu capital majoritar de stat;	162		0		0
150	- cu capital minoritar de stat;	163		0		0
151	- deținut de regiile autonome	164		0		0
152	- deținut de societățile cu capital privat	165	764.550	24,31	764.550	24,31
153	- deținut de persoane fizice	166	2.134.722	67,89	2.164.722	68,84
154	- deținut de alte entități	167	133.998	4,26	103.998	3,31
				Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2018	2019		
155	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:	168				
156	- către instituții publice centrale;	169				
157	- către instituții publice locale;	170				
158	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	171				
				Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2018	2019		
159	XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	172				

	A	B	1	2
160	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	173		
161	- către instituții publice centrale;	174		
162	- către instituții publice locale;	175		
163	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	176		
164	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	177		
165	- către instituții publice centrale;	178		
166	- către instituții publice locale;	179		
167	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180		
	XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2018	2019
313	- Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	181		
	XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2019	
312	- dividendele interimare repartizate ⁹⁾	182		
	XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
	A	B	1	2
168	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	183		
169	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184		
170	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	185		
171	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	186		
	XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
	A	B	1	2
172	Venituri obținute din activități agricole	187		

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 30: 216006243.07999992 / 2103850115.08

Semnături ►**Administrator**

Nume și prenume

GHILEA DUMITRU

Semnatura

**Intocmit**

Nume și prenume

LACZI FELICIA ZORITA

Calitatea

11--Director economic

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

* 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 exploatații sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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 exploatații 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.

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) La rândurile 118 - 120, pe col. 1, entitățile vor înscrie și sumele regăsite în contul 406.

3) 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)”.

4) 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.

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

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

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

8) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 157 - 167 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 156.

9) 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.168.

COD40. SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2019						-lei
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Valori brute				
		Sold Initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5 = 1 + 2 - 3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I. Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizări	02	36.053	2.492	4.858	X	33.687
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	36.053	2.492	4.858	X	33.687
II. Imobilizări corporale						
Terenuri	06	11.661.554		174.909	X	11.486.645
Construcții	07	8.762.619		330.465	5.635	8.432.154
Instalații tehnice și mașini	08	20.052.261	1.747.724	314.330	30.636	21.485.655
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	151.973	26.988	18.940	18.940	160.021
Investiții imobiliare	10					
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	11					
Plante productive	12					
Imobilizări corporale în curs de execuție	13					
Investiții imobiliare în curs de execuție	14					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	40.628.407	1.774.712	838.644	55.211	41.564.475
III. Active biologice productive	17				X	
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	18				X	
V. Imobilizări financiare	19	147.073			X	147.073
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 05 + 16 + 17 + 18 + 19)	20	40.811.533	1.777.204	843.502	55.211	41.745.235

► SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Elemente de immobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă immobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col.9 = 6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Immobilizări necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	21				
Alte immobilizări	22	35.492	2.638	4.858	33.272
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	23				
TOTAL (rd. 21 + 22 + 23)	24	35.492	2.638	4.858	33.272
II. Immobilizări corporale					
Terenuri	25				
Construcții	26	5.177.196	379.235	10.710	5.545.721
Instalații tehnice și mașini	27	18.146.226	955.660	314.330	18.787.556
Alte instalații, utilaje și mobilier	28	138.679	9.114	18.940	128.853
Investiții imobiliare	29				
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	30				
Plante productive	31				
TOTAL (rd. 25 la 31)	32	23.462.101	1.344.009	343.980	24.462.130
III. Active biologice productive	33				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	34				
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 24 + 32 + 33 + 34)	35	23.497.593	1.346.647	348.838	24.495.402

► SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE					
Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold initial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	36				
Alte imobilizări	37				
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	38				
TOTAL (rd. 36 la 38)	39				
II. Imobilizări corporale					
Acquisiții	40	21.184			21.184
Construcții	41				
Instalații tehnice și mașini	42				
Alte instalații, utilaje și mobilier	43				
Investiții imobiliare	44				
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale evaluate la cost	45				
Plante productive	46				
Imobilizări corporale în curs de execuție	47				
Investiții imobiliare în curs de execuție	48				
TOTAL (rd. 40 la 48)	49	21.184			21.184
III. Active biologice productive	50				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	51				
V. Imobilizări financiare	52	50.444			50.444
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 39 + 49 + 50 + 51 + 52)	53	71.628			71.628
FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 40: 362808850 / 2103850115.08				

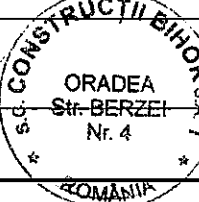
Semnături ►

Administrator

Nume și prenume

GHILEA DUMITRU

Semnatura



Intocmit

Nume și prenume

LACZI FELICIA ZORITA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitate: S.C. "CONSTRUCTII BIHOR " S.A.

Judetul: 05--BIHOR

Adresa: localitatea ORADEA, str. BERZEI, nr. 4, tel. 0259.417.512

Numar din registrul comertului: J05/275/1991

Forma de proprietate: 34--Societate pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4120-- Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Cod unic de inregistrare: 73126

Subsemnatul GHILEA DUMITRU,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirm urmatoarele:

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.





evalex

S.C. EVALEX S.A.

Capital social: 100.000 lei
J26-1710-1994 / RO 6668689
540035 Tg. Mureș, România
Str.: Aurel Filimon, nr. 4
Telefon/Fax: (+40) 265 25 01 59
Mail: evalex_mures@yahoo.com
Web: www.evalex.eu



Member of SN Registra (Holdings) Ltd



8527

CONSTRUCȚII BIHOR S.A.

SITUAȚII FINANCIARE LA DATA DE ȘI PENTRU ANUL
ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

ÎMPREUNĂ CU RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii,
„CONSTRUCȚII BIHOR” S.A.

Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății CONSTRUCȚII BIHOR SA ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative precum și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

Total capitaluri proprii:	29.845.306 lei
Rezultatul net al exercițiului financiar (profit):	516.018 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 („O.M.F.P. 2844/2016”) și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

Responsabilitatea auditorului, proceduri

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.
4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea,

evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Opinia

6. În opinia noastră, situațiile financiare ale CONSTRUCȚII BIHOR S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale acesteia pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu O.M.F.P. 2844/2016 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Baza pentru opinie

La data elaborării raportului de audit, situația macroeconomică din țară a impus instituirea stării de urgență în contextul pandemiei SARS-CoV-2. Din perspectiva auditorului, continuitatea activității Societății are în vedere premisa conform căreia aceasta își va continua activitatea într-un viitor previzibil, ceea ce conduce la ideea că Societatea nu va intra în lichidare sau reducerea semnificativă a activității. Responsabilitatea auditorului este, în acest context, de a obține probe de audit adecvate și suficiente cu privire la gradul de adecvare al folosirii de către conducere a prezumției continuării activității în pregătirea și prezentarea situațiilor financiare și de a concluziona în ce măsură există o incertitudine semnificativă privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. La data aprobării situațiilor financiare Societatea se confruntă cu situația de a nu putea anticipa efectele economice ale pandemiei, context care indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea pune la îndoială capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform ISA 570. Există riscul ca Societatea să nu poată genera fluxuri de numerar sau să nu poată să obțină finanțări suficiente care să-i permită să-și îndeplinească obligațiile sale financiare.

Standardul Internațional de Contabilitate 10 „Evenimente ulterioare perioadei de raportare” consemnează acele evenimente, favorabile și nefavorabile, care apar între finalul perioadei de raportare și data la care situațiile financiare sunt aprobate pentru emitere. Suntem în situația unui eveniment care nu conduce la ajustarea situațiilor financiare după perioada de raportare însă pandemia amintită care a impus instituirea stării de urgență impune o estimare a efectului financiar sau o declarație conform căreia o astfel de estimare nu poate fi făcută (pct. 21 la IAS 10). Suntem în situația de a nu putea face o astfel de estimare.

Alte aspecte

7. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a

fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

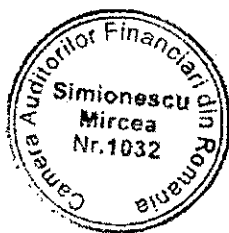
Pentru și în numele EVALEX S.A.



Mircea Simionescu

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu nr. 1032/2001

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu nr. 90/2001

Oradea, 25 martie 2020



SITUATII FINANCIARE
afere
EXERCITIULUI 2019

BILANȚ

Încheiat la data de 31 decembrie 2019

Formularul 10

- lei -

A	Nr. rd. B	Sold la	
		începutul anului 1	sfârșitul anului 2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
Concesiuni, brevete, licențe, mărci, comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	02	561	415
TOTAL	06	561	415
IMOBILIZĂRI CORPORALE			
Terenuri și construcții	07	15.225.793	14.351.894
Instalații tehnice și mașini	08	1.906.035	2.698.099
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	13.294	31.168
Avansuri	14	-	-
TOTAL	16	17.145.122	17.081.161
IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
Actiuni deținute la entități asociate	21	96.289	96.289
Alte titluri imobilizate	23	340	340
TOTAL	25	96.629	96.629
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	26	17.242.312	17.178.205
B. ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
Materii prime și materiale consumabile	27	1.834.782	1.325.566
Productia in curs de executie	29	8.791.278	20.465.245
Produse finite și mărfuri	30	37.406	51.187
Avansuri	31	88.914	128.529
TOTAL	32	10.752.380	21.970.527
CREANȚE			
Creanțe comerciale	33	14.444.497	21.790.478
Avansuri platite	34	91.960	120.262
Alte creanțe	38	526.996	438.404
TOTAL	41	15.063.453	22.349.144
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	43	4.825.129	4.304.611
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	44	30.640.962	48.624.282
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	45	304.097	612.940

	A	B	1	2
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN				
Sume datorate institutiilor de credit	49	3.206.667	1.333.333	
Avansuri incasate in contul comezilor	50	2.924.092	11.703.916	
Datorii comerciale - furnizori	51	3.978.240	5.259.786	
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datoriile privind asigurările sociale	56	2.140.268	2.471.381	
TOTAL DATORII CURENTE	57	12.249.267	20.768.416	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	58	18.635.400	28.403.868	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	59	35.877.712	45.582.073	
G. DATORII SCADENTE PESTE UN AN				
Sume datorate institutiilor de credit	61	-	2.666.667	
Avansuri incasate in contul comenzilor	62	-	6.443.587	
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	68	2.701.157	2.596.093	
TOTAL DATORII PESTE UN AN	69	2.701.157	11.706.347	
H. PROVIZIOANE				
Alte provizioane	71	3.841.594	4.025.547	
TOTAL PROVIZIOANE	72	3.841.594	4.025.547	
I. VENITURI ÎN AVANS				
Subvenții pentru investiții	73	6.473	5.673	
Venituri înregistrate în avans, din care :	76	59.592	64.138	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an	77	59.592	64.138	
TOTAL	82	66.065	69.811	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I.1 CAPITAL SOCIAL				
- capital subscris vărsat	83	3.144.561	3.144.561	
TOTAL	91	3.144.561	3.144.561	
III. REZERVE DIN REEVALUARE	93	2.707.177	2.702.448	
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale	94	628.912	628.912	
3. Alte rezerve	96	21.265.448	21.703.430	
TOTAL	97	21.894.360	22.332.342	
V. REZULTATUL REPORTAT (MAI PUTIN CEL PROVENIT DIN APLICAREA IAS 29)	103	1.145.208	1.149.937	
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	107	437.982	516.018	
Repartizarea profitului	109	-	-	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	110	29.329.288	29.845.306	
CAPITALURI - TOTAL	114	29.329.288	29.845.306	

DIRECTOR GENERAL
Baintan Vasile Ioan

DIRECTOR ECONOMIC,
Laczi Felicia Zorita

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
 la data de 31 decembrie 2019

Formularul 20

- lei -

Denumirea Indicatorului	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		precedent	Încheiat
		1	2
A	B		
CIFRA DE AFACERI NETĂ	01	27.952.911	35.958.453
Producția vândută	02	27.804.802	35.855.578
Venituri din vânzarea mărfurilor	03	148.109	102.875
Reduceri comerciale acordate	04		
Venituri aferente costului producției în curs de execuție Sold Creditor	06	7.462.245	17.802.770
Venituri din producția de imobilizări	08	253.721	-
Venituri din subvenții de exploatare	15	-	9.000
Alte venituri din exploatare	16	4.186.510	4.734.702
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	19	39.855.387	58.504.925
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	20	16.055.496	25.896.370
Alte cheltuieli material	21	192.084	428.432
Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)	22	358.061	415.149
Cheltuieli privind mărfurile	23	139.764	94.471
Reduceri comerciale primite	24	120.537	360.652
Cheltuieli cu personalul din care :	25	10.377.717	9.956.820
Salarii și indemnizații	26	10.007.079	9.584.760
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	27	370.638	372.060
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	28	1.183.118	1.346.647
Cheltuieli cu amortizări și deprecieri	29	611.981	586.855
Cheltuieli cu amortizarea activelor luate în leasing	30	571.137	759.792
Venituri	31	-	-
Ajustări de valoare privind activele circulante	32	635.723	300
Cheltuieli	33	716.190	300
Venituri	34	80.467	-
Alte cheltuieli de exploatare din care :	35	13.015.874	19.671.414
Cheltuieli privind prestațiile externe	36	8.742.162	14.803.126
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	37	1.055.279	606.823
Alte cheltuieli	44	3.218.433	4.261.465
Ajustări privind provizioanele	45	-2.910.637	183.952
Cheltuieli	46	2.211.402	2.375.179
Venituri	47	5.122.039	2.191.227
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	48	38.926.663	57.632.903
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
Profit	48	928.724	872.022
Venituri din diferențe de curs valutar	56	82	1.763
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	62	48.979	5.309

Formularul 20

A	B	1	2
Cheltuieli privind dobânzile	68	381.220	160.190
Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing	70	51.222	52.532
Alte cheltuieli financiare	71	17.965	44.719
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	70	450.407	257.441
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ			
Profit	73	-	-
Pierdere	74	401.428	252.132
VENITURI TOTALE	75	39.904.366	58.510.234
CHELTUIELI TOTALE	76	39.377.070	57.890.344
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTĂ			
Profit	77	527.296	619.890
Impozitul pe profitul curent	79	89.314	103.872
PROFITUL SAU PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE			
Profit	84	437.982	516.018

DIRECTOR GENERAL
Baintan Vasile Ioan




DIRECTOR ECONOMIC,
Laczi Felicia Zorita



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2019

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
- Încasări în numerar de la clienți	40.885.618	28.696.643
- Dobânzi încasate	48.978	5.309
- Cheltuieli cu dobânzile	(450.407)	(257.441)
- Plăți în numerar către furnizori	(21.869.012)	(18.531.322)
- Plati in numerar către și în numele angajaților	(10.261.307)	(9.984.695)
Numerar generat din exploatare	8.353.870	(71.506)
- Impozit pe profit plătit	(50.387)	(111.190)
Fluxuri de numerar nete din activități de exploatare	8.303.483	(182.696)
Fluxuri de numerar din activități de investiții:		
- Achiziționare mijloace fixe	(1.170.924)	(1.774.713)
- Achiziționare terenuri	(761.836)	-
- Achiziționare de imobilizări necorporale	(2.616)	(2.492)
- Avansuri plătite pentru achiziții	-	-
- Achiziționari de mobilizari in curs	(253.721)	-
- Vânzare de mijloace fixe	362.251	686.915
Fluxuri de numerar nete din activități de investiții	(1.826.846)	(1.090.291)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
-Incasari din imprumuturi pe termen lung	-	4.000.000
- Rambursări de împrumut pe termen lung	(6.398.474)	(3.206.667)
- Venit din finanțări în sistem leasing	521.682	1.157.885
- Plata datoriilor aferente leasing financiar	(714.655)	(1.198.749)
Fluxuri de numerar nete din activități de finanțare	(6.591.447)	752.469
Fluxuri de numerar – total	(114.810)	(520.518)
Numerar la începutul perioadei	4.939.939	4.825.129
Numerar la finele perioadei	4.825.129	4.304.611
- din care :		
Numerar cu restricții în utilizare	1.280.429	1.065.043

DIRECTOR GENERAL,
Baintan Vasile Ioan



DIRECTOR ECONOMIC,
Laczi Felicia Zorita

S.C. "CONSTRUCȚII BIHOR" S.A. ORADEA
(sursele sunt exprimate în LEI, dacă nu este precizat altfel)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
la data de **31 decembrie 2019**

Elemente al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2019		Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019	
	0	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris	3.144.561	-	-	-	-	-	3.144.561	
Rezerve din reevaluare	2.707.177	-	-	-	4.729	4.729	2.702.448	
Rezerve legale	628.912	-	-	-	-	-	628.912	
Alte rezerve	21.265.448	437.982	437.982	437.982	-	-	21.703.430	
din care:								
- din profit net pentru dezvoltare	20.043.310	437.982	437.982	437.982	-	-	20.481.292	
- din facilități fiscale	1.204.703	-	-	-	-	-	1.204.703	
- din rezultatul reportat	17.435	-	-	-	-	-	17.435	
Profit nerepartizat trecut la rezultatul reportat	60.000	-	-	-	-	-	60.000	
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1.026.942	4.729	4.729	4.729	-	-	1.031.671	
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	58.266	-	-	-	-	-	58.266	
Sold creditor	437.982	516.018	516.018	-	437.982	437.982	516.018	
Rezultatul exercițiului	29.329.288	958.729	958.729	442.711	442.711	442.711	29.845.306	
TOTAL CAPITALURI PROPRII								

DIRECTOR GENERAL,
Băntău Vasile Jean



DIRECTOR ECONOMIC,
Laczi Felicia Zorjita

Notele de la 1 la 10 și formularele cod 10,20,30,40 fac parte integrată din situațiile financiare

S.C. "CONSTRUCȚII BIHOR" S.A. ORADEA
 NOTE REFERITOARE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ALE EXERCITIULUI FINANCIAR 2019
 (sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este precizat altfel)

NOTA 1. Active imobilizate

Denumire	Terenuri si Construcții	Instalații, mijloace de transport, echipamente tehnologice	Mobilier și aparatură birotică	Avansuri si imobilizări în curs	Total imobilizări corporale	Imobilizari financiare	Imobilizari necorporale	Total active imobilizate
Valoare brută								
Sold la 1 ianuarie 2019	20.424.173	20.052.261	151.973	-	40.628.407	147.073	36.053	40.811.533
Achiziții prin cumpărare	-	584.922	26.988	-	611.910	-	2.492	614.402
Execuții in regie proprie	-	-	-	-	-	-	-	-
Achiziții in leasing	-	1.162.802	-	-	1.162.802	-	-	1.162.802
lesiri prin vanzare	(499.739)	(283.694)	-	-	(783.433)	-	-	(783.433)
lesiri la mijloace fixe	-	-	-	-	-	-	-	-
Casări	(5.635)	(30.636)	(18.940)	-	(55.211)	-	(4.858)	(60.069)
Sold la 31 decembrie 2019	19.918.799	21.485.655	160.021	-	41.564.475	147.073	33.687	41.745.235
Amortizări								
Sold la 1 ianuarie 2019	(5.177.196)	(18.146.226)	(138.679)	-	(23.462.101)	-	(35.492)	(23.497.593)
În cursul anului	(379.235)	(955.600)	(9.114)	-	(1.344.009)	-	(2.638)	(1.346.647)
Aferenta vanzării	(5.075)	(283.694)	-	-	(288.769)	-	-	(288.769)
Aferență casărilor	(5.635)	(30.636)	(18.940)	-	(55.211)	-	(4.858)	(60.069)
Sold la 31 decembrie 2019	(5.545.721)	(18.787.556)	(128.853)	-	(24.462.130)	-	(33.272)	(24.495.402)

S.C. "CONSTRUCȚII BIHOR" S.A. ORADEA
 NOTE REFERITOARE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ALE EXERCITIULUI FINANCIAR 2019
 (sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este precizat altfel)

Provizioane pentru depreciere									
Sold la 1 ianuarie 2019	(21.184)	-	-	(21.184)	(50.444)	-	-	(71.628)	-
Inregistrat în cursul anului	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reluat în cursul anului	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2019	(21.184)	-	-	(21.184)	(50.444)	-	-	(71.628)	-
Valoare contabilă la									
1 ianuarie 2019	15.225.793	1.906.035	13.294	17.145.122	96.629	561	17.242.312		
31 decembrie 2019	14.351.894	2.698.099	31.168	17.081.161	96.629	415	17.178.205		

Nota 1. Active immobilizate - continuare

Activele corporale sunt prezentate la valoarea lor reevaluată pe baza tratamentului alternativ permis de IAS 16 "Imobilizări corporale" și IAS 36 "Deprecierea activelor" și ale Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internațional de raportare financiară, mai puțin amortizarea cumulată.

Reevaluarea imobilizărilor corporale s-a făcut de către o comisie de specialiști numită prin decizia conducerii pe baza reglementărilor legale cuprinse în HG 1553/2003 privind reevaluarea imobilizărilor corporale, iar surplusul din reevaluare a fost înregistrat în rezerve din reevaluare.

Terenurile sunt prezentate la valoarea reevaluată pe baza valorii de piață la 31 decembrie 2004 și depreciate conform IAS 36, iar deprecierea de 21.184 este provizionată la Baza loșia. Valoarea lor la cost istoric este de 10.426.293. Reducerea de 174.909 reprezintă vânzare.

Construcțiile sunt prezentate la valoarea reevaluată la 31 decembrie 2012 mai puțin amortizarea cumulată. Reevaluarea s-a efectuat în scopuri fiscale prin ajustarea valorilor brute cu indicele de inflație. Dacă ar fi fost aplicat tratamentul contabil de bază, valoarea lor brută ar fi fost de 6.106.928. Reducerile de 330.465 reprezintă vânzare 324.830 și casari 5.635.

Instalațiile, mijloacele de transport și echipamentele sunt prezentate la valoarea reevaluată la 31 decembrie 2003. La cost istoric valoarea lor brută ar fi fost de 21.420.111. Creșterile de 1.747.724 constau în achiziții prin cumpărare 584.922 și achiziții în sistem leasing 1.162.802 de echipamente specifice sectorului de construcții. Reducerea de 314.330 reprezintă vânzări 283.694 și casari 30.636.

La încetarea utilizării și ieșirea imobilizărilor corporale și necorporale castigul sau pierderea aparută a fost determinat ca diferența între venitul generat de ieșirea activului și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de scoaterea acestora din evidență și prezentat ca valoare netă în contul de profit și pierdere al perioadei.

Valorile contabile brute ale unui număr de 209 poziții mijloace fixe de 16.838.786 sunt amortizate complet la 31 decembrie 2019 dar acestea sunt încă în folosință.

La sfârșitul exercițiului financiar valoarea contabilă a activelor gajate băncilor pentru credit și scrisori de garanții bancare este de 7.678.955. Valorile brute ale activelor gajate sunt de 12.284.081. Valorile brute ale achizițiilor în sistem de leasing financiar sunt de 5.092.626, iar valorile nete nete sunt de 1.926.135. Amortizarea aferentă drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing este de 759.792.

Nota 2. Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
- provizioane pentru garanții acordate clienților	2.995.683	2.217.692	1.607.223	3.606.152
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli	845.911	157.487	584.003	419.395
Total provizioane	3.841.594	2.375.179	2.191.226	4.025.547

Pentru lucrările în construcții executate în anul 2019 au fost constituite provizioane pentru garanții acordate clienților de 2.217.692 în limita cotelor și a termenelor prevăzute în contractele încheiate cu beneficiarii și au fost rambursate în urma onorării obligațiilor din contract garanții de 1.607.223.

În provizionul pentru riscuri și cheltuieli de 419.395 sunt cuprinse drepturi banesti datorate personalului și alte obligații aferente exercitiului 211.908 și acoperirea riscului de dobândă aferent creditului pe termen lung și contractelor de leasing 207.487.

Nota 3. Repartizarea profitului

Destinația	Sume
Profit net de repartizat	516.018
Rezerva legală	-
Profit nerepartizat	516.018

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1. Cifra de afaceri netă	27.952.911	35.958.453
2. Alte venituri	11.902.476	22.546.472
3. Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate (4+5+6)	(35.007.743)	(54.614.750)
4. Cheltuielile activității de bază	(28.755.879)	(49.798.080)
5. Cheltuielile activităților auxiliare	(5.120.554)	(3.249.704)
6. Cheltuieli indirecte de producție	(1.131.310)	(1.566.966)
7. Rezultatul brut (1+2-3)	4.847.644	3.890.175
8. Cheltuieli generale de administrație	(3.918.920)	(3.018.153)
9. Rezultatul din exploatare (7-8)	928.724	872.022

Cifra de afaceri netă cuprinde producția și serviciile vândute mai puțin impozitele și provine din:

	2018		2019	
	Sume	%	Sume	%
Venituri din vânzarea produselor	5.992.471	21,44	7.332.994	20,39
Venituri din servicii	20.903.841	74,78	27.566.999	76,67
Venituri din locații și chirii	877.070	3,14	950.051	2,64
Venituri din vânzarea mărfurilor	148.108	0,53	102.875	0,29
Alte venituri	31.420	0,11	5.534	0,01
Total	27.952.910	100	35.958.453	100

Produsele realizate de societate și valorificate către clienți sunt specifice sectorului de construcții și 20,26% din cifra de afaceri reprezintă betoane și mortare 7.283.970, cu 21,92% peste nivelul exercitiului anterior.

Prestările de servicii constau din lucrări în construcții 73,59% din cifra de afaceri (26.463.190), transporturi și prestații cu utilaje în construcții 2,59 % din cifra de afaceri (1.057.444).

Cifra de afaceri neta provenita din lucrarile de constructii este cu 32,68% mai mare decat in exercitiul anterior (6.518.327).

Veniturile din contractele în construcții sunt prezentate în conformitate cu IAS 11 și cuprind valoarea veniturilor convenite în contracte și modificările în lucrările contractuale, revendicările și plățile de stimulare în contract, în măsura în care este probabil ca acestea să ducă la obținerea unui venit și care se pot evalua în mod credibil.

În veniturile din vânzarea mărfurilor sunt cuprinse veniturile rezultate din vânzarea materialelor specifice sectorului de construcții.

Cheltuielile activităților auxiliare cuprind cheltuielile efectuate cu parcul auto și laboratorul propriu.

Alte venituri se compun din:

	2018 Sume	2019 Sume
Venituri aferente costului producției în curs	7.462.245	17.802.770
Venituri din producția imobilizată	253.721	-
Venituri din subvenții de exploatare	-	9.000
Alte venituri din exploatare	4.186.510	4.734.702
din care din: cedarea activelor	362.251	686.915
-despagubiri și penalități	-	11.800
-alte venituri	3.824.259	4.035.987
Total	11.902.476	22.546.472

În alte venituri 3.993.765 reprezintă decontări interne în exercițiul 2019 între sectoarele unității (transport materiale la locul desfășurării activității 253.420 și prestații laborator propriu, transport și utilaje 3.740.345) și 3.105.808 în exercițiul 2018 (transport materiale la locul desfășurării activității 121.773 și prestații laborator, transport și utilaje 2.984.035).

Nota 5. Situația creanțelor și datoriilor

a) Situația creanțelor

Creanțe	Sold la 31 decembrie	Termen lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total			
din care :	22.349.144	11.222.077	11.127.067
Creanțe comerciale	21.790.478	10.663.411	11.127.067
din care :			
- clienți	21.698.643	10.571.576	11.127.067
- clienți incerți în litigiu	5.101.300	5.101.300	-
- ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	(5.101.300)	(5.101.300)	-
- garanții reținute în contul beneficiarilor	97.590	97.590	-
- ajustari pentru deprecierea creanțelor - garantii	(5.755)	(5.755)	-
Avansuri achitate ptr. lucrări și servicii	120.262	120.262	-
Creante cu bugetul de stat	160.195	160.195	-
-TVA neexigibila	160.195	160.195	-
Creante sociale	43.863	43.863	-
-alte creante sociale	55.769	55.769	-
Alte creanțe	234.346	234.346	-
din care :			
- debitori diverși	2.294.219	2.294.219	-
- ajustări pentru deprecierea debitorilor	(2.062.318)	(2062.318)	-
-operatiuni in curs de lamurire	2.445	2.445	-

Din creanțele comerciale 2.546.227 reprezentând 11,73% din valoarea clienților neincasați au o vechime de până la 30 zile; 5.064.526 reprezentând 23,34% au o vechime cuprinsă între 30 – 60 zile; 2.592.147 reprezentand 11,95% au o vechime cuprinsa intre 60-90 zile, 4.006.903 reprezentand 18,47 % au o vechime cuprinsa intre 90-120 zile, 4.028.348 reprezentand 18,56% au o vechime cuprinsa intre 120-180zile și 3.460.493 reprezentand 15,95% au o vechime mai mare de 180 zile. Un procent de 76,92% din creantele comerciale (16.690.601) este creditul comercial pentru lucrari contractate cu Administratia Domeniului Public, garantate cu efecte de plata si care au scadente intre 1si 3 ani. Viteza de rotație a debitorilor -clienți comerciale este de 181 zile, cu 88 zile sub cea a anului precedent. Creanțe de 7.163.618 datorate de clienti asupra carora s-a deschis procedura insolventei si care prezintă incertitudine în încasare au fost provizionate.

b) Situația datoriilor

Datorii	Sold la 31 decembrie	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total	32.474.763	20.768.416	11.706.347
din care :			
Avansuri încasate în numele clienților	18.147.503	11.703.916	6.443.587
Datorii comerciale	5.259.786	5.259.786	-
Datorii cu personalul	447.171	447.171	-
Datorii cu bugetul consolidat al statului, din care:	149.032	149.032	-
Impozit pe profit	21.106	21.106	-
Taxa pe valoare adăugată	114.527	114.527	-
Impozit pe salarii	-3.998	-3.998	-
Contribuția asiguratorie ptr. munca	17.397	17.397	-
Datorii cu bugetul asigurarilor sociale, din care :	164.815	164.815	-
Contribuții la asigurări sociale	166.014	166.014	-
Contribuții la asigurări de sănătate	-1.199	-1.199	-
Alte impozite și taxe	12.605	12.605	-
Credite bancare	4.000.000	1.333.333	2.666.667
Datorii pentru leasing financiar-capital	1.238.402	789.044	449.358
Alte datorii din care:	3.055.449	908.714	2.146.735
Creditori	3.055.449	908.714	2.146.735

Datoriile comerciale sunt datorii curente, viteza de rotație a creditelor furnizori este de 46 zile, mai mica cu 3 zile decat exercitiul precedent.

Suma cuprinsă la alte datorii reprezintă sume acordate de parteneri pentru garantarea realizării obligațiilor contractuale, din care 2.903.781 garanții de bună execuție reținute subantreprenorilor pentru contractele în construcții. Parte din ele (2.146.735) sunt exigibile după mai mult de 12 luni de la data bilanțului dar ele fac parte din fondul de rulment utilizat pentru ciclul de exploatare.

S.C. "CONSTRUCȚII BIHOR" S.A. ORADEA
 NOTE REFERITOARE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ALE EXERCITIULUI FINANCIAR 2019
 (sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este precizat altfel)

Societatea are angajat un număr de trei credite pe contract cu perioada de rambursare până în anul 2023:

	Aprobat	Utilizat	Rambursat	Existenț în sold la	
				Inceputul Perioadei	Sfarsitul Perioadei
-Credit 1	10.400.000	10.400.000	10.400.000	346.667	-
-Credit 2	10.000.000	10.000.000	10.000.000	2.860.000	-
-Credit 3	19.500.000	4.000.000	-	-	4.000.000
-Credit 4	12.500.000	-	-	-	-
-Credit 5	12.000.000	-	-	-	-

Din credit 1- 2 suma de 3.206.667 a fost rambursata în exercitiul 2019.

Datoriile de leasing reprezintă datorii în valuta (8 finanțari) și în lei (una finanțare) pentru achiziții contractate în leasing financiar.

	-sume în Euro Total	- sume în lei Total
-Sold la începutul anului din care:	262.007,33	118.561,75
-capital	249.683,13	114.768,75
-dobanda	12.324,20	3.410,69
-Angajamente în cursul perioadei din care:	170.547,51	-
-capital	164.554,63	-
-dobanda	5.992,88	-
-Rambursat în cursul perioadei din care:	174.757,23	83.372,52
-capital	164.788,97	79.962,21
-dobanda	9.968,26	10.061,80
-Sold la finele perioadei din care:	257.797,61	35.189,23
-capital	249.448,79	34.806,54
-dobanda	8.348,82	382,69

Datoriile totale de leasing în lei sunt de 1.267.281,35 din care principal 1.226.997,14 și sunt datorii curente 836.107,38 (principal 807.852,96) și 431.176,96 (principal 419.144,18) sunt scadente în perioada 2020-2023.

Anuitatea datoriilor de leasing este:

Anuitatea plăților de leasing este următoarea:

	Total	Principal	Dobanda
Anul 2020	836.107,64	807.853,25	28.254,42
Anul 2021	276.491,54	268.292,41	8.199,13
Anul 2022	115.574,37	112.096,14	3.478,23
Anul 2023	39.107,77	38.755,34	352,43

Dobanda plătită pentru leasing în exercitiul 2019 a fost de 52.532, iar în 2018 de 51.222.

Datoriile cu personalul și cele fiscale sunt obligațiile aferente ultimei luni a exercitiului cu scadență în perioada imediat următoare și decontate în luna ianuarie 2020.

Nota 6. Principii politice și metode contabile

Cele mai importante politici contabile aplicate la întocmirea prezentelor situații financiare sunt prezentate în cele ce urmează :

6.1. Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 2.844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară. Situațiile financiare sunt întocmite respectând convenția costului istoric cu excepția imobilizărilor corporale la care s-a aplicat tratamentul alternativ.

Situațiile financiare sunt prezentate în moneda națională, în lei.

6.2. Moneda străină

Tranzacțiile în valută sunt contabilizate la cursurile de schimb de la data tranzacției iar pierderile și câștigurile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere potrivit IAS 21.

Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate la cursul de schimb al pieței valutare comunicat de Banca Națională a României din ultima zi a exercițiului financiar, diferențele fiind recunoscute ca venit sau cheltuială după caz.

6.3. Terenuri și mijloace fixe

Terenurile și mijloacele fixe sunt prezentate la cost sau la valoarea reevaluată mai puțin amortizarea cumulată și pierderea din depreciere. La intrarea în patrimoniu activele imobilizate sunt înregistrate inițial la cost care poate fi : cost de achiziție; cost de producție; valoare de aport stabilită prin evaluarea bunurilor aduse ca aport la capitalul social; valoarea de utilitate pentru bunurile obținute cu titlu gratuit. Cheltuielile ulterioare se adaugă la valoarea activului atunci când se estimează că se vor obține beneficii economice suplimentare față de performanțele inițiale iar celelalte cheltuieli sunt recunoscute în perioada în care au fost efectuate.

Reevaluarea terenurilor și mijloacelor fixe s-a făcut în conformitate cu HG 1553/2003 avându-se în vedere prevederile IAS 38 și IAS 16.

Creșterile în valoare datorate reevaluării sunt contabilizate prin mărirea rezervelor din reevaluare care sunt parte a capitalurilor proprii .

Amortizarea se calculează prin metoda liniară iar duratele de utilizare sunt cele reglementate prin normele naționale, cu excepția celor din categoria a 2-a la care începând cu intrările din semestrul II 2002 s-a aplicat amortizarea accelerată .

6.4. Investițiile în curs

Investițiile în curs sunt recunoscute la costul istoric. Dobânzile, diferențele de curs și alte costuri ale îndatorării sunt recunoscute ca și costuri ale perioadei.

Transferurile de imobilizări în curs se efectuează la valoarea contabilă de la data operațiunii.

6.5. Titluri de participare

Titlurile de participare constau în investiții deținute în general pe termen lung în capitalul altor societăți.

Metoda de contabilizare utilizată este metoda cost. Indiferent de proporția deținută în capitalul societății emitente titlurile de participare sunt recunoscute inițial la costul istoric iar repartizările din profiturile nete realizate ulterior datei achiziției, ale societății în care s-a investit sunt recunoscute în veniturile perioadei pe măsura acestor repartizări.

6.6. Stocuri

La intrarea în patrimoniu stocurile sunt înregistrate la cost de achiziție sau producție.

Costul de achiziție cuprinde prețul de cumpărare plus costurile de transport și alte costuri de achiziție, mai puțin reducerile comerciale și costurile de aducere a stocurilor la locul și în forma de prezentare.

Costul de producție cuprinde costurile directe, costurile indirecte fixe sau variabile și alte costuri în măsura în care sunt direct atribuibile produsului.

La ieșirea din patrimoniu evaluarea stocurilor se face utilizând metoda FIFO. Pentru contractele în construcții se utilizează metoda identificării specifice.

În situațiile financiare stocurile sunt evidențiate la minim dintre cost și valoarea realizabilă.

6.7. Contractele în construcții

Contractele în construcție se încadrează în categoria celor cu preț fix, respectiv constructorul este de acord cu un preț contractual fix actualizat la inflație.

Veniturile și cheltuielile sunt alocate contractului în funcție de stadiul fizic de execuție a lucrărilor pe articole de deviz în cadrul fiecărui contract, iar platile în avans în cadrul contractului sunt recunoscute ca și datorii conform IAS 11.

Orice surplus al costurilor contractuale peste totalul veniturilor contractuale este recunoscut drept cheltuială în cursul exercițiului.

6.8. Creanțe

Creanțele sunt prezentate la valoarea netă, probabila de incasat, după constituirea provizioanelor pentru creanțele incerte.

6.9. Disponibilitățile și echivalentele de disponibilități

În scopul întocmirii situației fluxurilor de trezorerie, disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind numerar în casă, numerar în bancă și instrumente de numerar.

6.10. Provizioanele

Un provizion este recunoscut atunci când o întreprindere are o obligație curentă (legală sau implicită) ca rezultat al unui eveniment trecut, când este posibil ca pentru lichidarea obligației să existe o ieșire de resurse purtătoare de beneficii economice și când valoarea la care se va realiza această lichidare poate fi evaluată în mod credibil. Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfârșit de an iar valoarea provizionului este valoarea actualizată a cheltuielilor necesare lichidării obligației și sunt prezentate în situațiile financiare în baza IAS 37.

Societatea recunoaște și estimează obligații la contractele în construcții care reprezintă garanții de bună execuție în cadrul contractelor.

Datoriile și activele contingente nu sunt recunoscute în situațiile financiare ale entității fiind prezentate doar ca informații.

6.11. Venituri

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se produc tranzacțiile sau evenimentele, ținând cont și de realitatea economică nu doar de forma juridică, fără a se include impozitele sau reducerile generate în momentul vânzării.

Veniturile generate de contractele pe termen lung sunt recunoscute prin metoda stadiului de execuție determinat pe baza studiului asupra muncii prestate.

Alte venituri înregistrate sunt recunoscute folosind următoarele baze :

Venituri din redevențe și chirii – conform principiului independenței exercițiilor în funcție de termenul fiecărui contract.

Venituri din dobânzi – sunt recunoscute în momentul încasării venitului.

Venituri din dividende – la momentul în care este stabilit dreptul acționarului de a primi dividend.

6.12. Cheltuielile

Recunoașterea cheltuielilor se face în momentul în care se produc tranzacțiile și evenimentele, pe baza unei asocieri directe între costurile implicate și obținerea elementelor specifice de venit.

6.13. Deprecierea activelor

Terenurile și alte active sunt testate din punct de vedere al deprecierei atunci când există indicii că valoarea contabilă nu va fi recuperată.

Când valoarea contabilă a activului depășește valoarea recuperabilă, pierderea din depreciere este reflectată în contul de profit și pierdere pentru elementele de activ evaluate la cost sau ca o diminuare a surplusului din reevaluare pentru imobilizările evaluate la valoarea reevaluată în măsura în care pierderea din depreciere nu depășește surplusul din reevaluare pentru același activ. Pierderile din depreciere recunoscute în anii anteriori sunt reluate atunci când există indicii că aceasta nu mai există, în contul de profit și pierderi sau ca o creștere a surplusului din reevaluare.

Nota 7. Participații și surse de finanțare

a) Societatea deține titluri de participare în valoare brută de 146.733 în următoarele societăți necotate pe piața de capital

	% cota deținută la 31 dec. 2016	% cota deținută la 31 dec. 2017
- S.C. Conor S.R.L. Oradea, Str. Berzei nr. 4	53,75	53,75

și un număr de 3395 acțiuni la Leumi bank în 2015 și în 2016 în valoare de 340.

Valoarea contabilă a titlurilor de participare la finele exercițiului financiar este de 96.289, deprecierea înregistrată fiind de 50.444.

b) Capitalul social subscris este :

	Număr acțiuni	Valoare nominală acțiuni - lei -	Capital social
La începutul perioadei	1.048.187	3	3.144.561
La sfârșitul exercițiului	1.048.187	3	3.144.561

Capitalul social subscris este vărsat în totalitate iar structura acționariatului la data de 31.12.2018 este următoarea :

	31.12.2018 Număr de acțiuni	31.12.2018 % în capitalul social	31.12.2019 Număr de acțiuni	31.12.2019 % în capitalul social
- Ghilea Gavrilă	635.177	60,60	635.177	60,60
- S.C. Oviserga Prest S.R.L.	254.850	24,31	254.850	24,31
- AVAS	37.097	3,54	37.097	3,54
- Alți acționari persoane juridice	44.666	4,26	44.666	4,26
- Alți acționari persoane fizice	76.397	7,29	76.397	7,29
Total	1.048.187	100,00	1.048.187	100,00

Nota 8. Informări privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere

În cheltuielile cu salariile pe anul 2019 sunt cuprinse :

salarii directori	556.420
indemnizații administrator	234.067

Numărul de personal existent la începutul anului a fost de 208 persoane, au fost angajate 53 persoane, au plecat 83 persoane, la sfârșitul exercițiului financiar 2019 numărul de personal existent este de 178 persoane .

Numărul mediu scriptic de personal este de 168 persoane din care 135 personal direct productiv.

Cheltuielile cu salariile și celelalte drepturi de natură salarială cuprind :

	2018	2019
Salarii	(9.601.923)	(9.216.841)
Tichete de masă	(405.156)	(367.919)
Contributia asiguratorie pentru munca	(217.567)	(209.063)
Alte cheltuieli sociale	(153.070)	(162.996)
Total	(10.377.716)	(9.956.819)

Consiliul de administrație are un numar de trei persoane si are următoarea componență :

- Ghilea Dumitru	Presedinte
- Ghilea Ovidiu	Vicepresedinte
- Ghilea Victoria	membru

Conducerea executivă a fost formată din :

- Baintan Vasile	director general –inginer
- Laczi Felicia	director economic – economist
- Ghilea Gabriel	director comercial –economist
- Pascalau Mircea	director tehnic-inginer
- Roșca Ștefan	inginer sef – inginer

Nota 9. Principalii indicatori economico - financiari

Indicator	Mod de calcul	Nivel realizat	
		2019	2019
A. INDICATORI DE LICHIDITATE			
1. Lichiditate curentă	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	2,50	2,34
2. Lichiditate partiala	$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	1,62	1,28
3. Lichiditatea globala	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii totale}}$	1,96	2,04
4. Rata solvabilității globale	$\frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii totale}}$	3,22	2,05
B. INDICATORI DE RISC			
1. Solvabilitatea generala	$\frac{\text{Capitaluri proprii} \times 100}{\text{Total pasiv}}$	60,87	44,94
2. Gradul de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu} + \text{capital împrumutat}}$	8,43	28,17
3. Indicator privind acoperirea datoriilor	$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzi și impozit profit} \times 100}{\text{Cheltuiala cu dobânda}}$	221,93	391,41
C. RATE DE ROTATIE			
1. Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocul mediu total}}$	0,79 nr. de ori	0,55 nr. de ori
2. Număr de zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu} \times 360}{\text{Cifra de afaceri}}$	113 zile	164 zile
3. Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți} \times 360}{\text{Cifra de afaceri}}$	269 zile	181 zile

4.	Viteza de rotație a creditelor - furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	50 zile	46 zile
5.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,62 ori	2,09 ori
6.	Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	0,58 ori	0,54 ori

D. INDICATORI DE PROFITABILITATE

1.	Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit înainte dobânzi și impozit profit} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	3,27	2,56
2.	Rata profitului brut	$\frac{\text{Profit brut} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	1,89	1,72

E. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACȚIUNE

1.	Rezultatul pe acțiune	$\frac{\text{Profit net (lei)}}{\text{Număr de acțiuni}}$	0,42	0,49
2.	Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune	$\frac{\text{Prețul pe piață la 31.dec.}}{\text{Rezultatul pe acțiune}}$	23,81	23,81

F. INDICATORI DE TREZORERIE

1.	Fondul de rulment	Capital permanent - Active imobilizate	15.926.570	16.692.648
2.	Nevoia de fond de rulment	Active curente - Datorii curente	11.103.441	12.388.037
3.	Trezorerie netă	Fond rulment - Nevoia de fond de rulment	4.825.129	4.304.611

Nivelele realizate ale indicatorilor capitalului circulant se încadrează în limitele optime la lichiditatea curentă, lichiditatea imediată și solvabilitate patrimonială, astfel în cursul exercitiului s-au achitat la termen obligațiile de plată față de partenerii contractuali și față de buget.

Perioada de încasare a debitelor clienți a scăzut cu 88 zile per total. Societatea a derulat și are în derulare contracte în care termenul de exigibilitate a creanțelor este de 3-5 ani. Incasarea acestor creanțe este garantată prin efecte de plată emise de către beneficiar cu scadență conform termenelor din contracte. În majoritatea contractelor încheiate cu partenerii este stipulat dreptul de retenție asupra bunurilor edificate ca măsură asiguratorie privind riscul de neplată.

Nota 10. Alte informații

Societatea comercială "Construcții Bihor" S.A. a fost înființată în anul 1991 prin transformarea în baza legii 15/1990 a fostului Trust de Antrepriză Generală de Construcții Montaj Bihor (T.A.G.C.M. Bihor) în societate pe acțiuni cu sediul social în Oradea str. Berzei nr.4.

Obiectul de activitate al societății cuprinde activități de extracția pietrișului și nisipului, de producție industrială în domeniul construcțiilor (betoane și mortare, elemente de tâmplărie) executări de lucrări de construcții - montaj și servicii în sectorul construcțiilor, comerț cu materiale de construcții. Obiectul de baza al activității conform clasificării CAEN consta în lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale.

Situațiile financiare se referă numai la activitatea S.C. "Construcții Bihor" S.A. Oradea și acoperă perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2019.

Situațiile financiare au fost autorizate spre auditare de Consiliul de Administrație la data de 06.03.2019.

Informațiile despre întreprinderile asociate sunt cuprinse în nota 7.

Informații cu privire la cifra de afaceri cuprind nota 4.

Reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este se prezintă astfel:

S.C. "CONSTRUCȚII BIHOR" S.A. ORADEA
 NOTE REFERITOARE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ALE EXERCITIULUI FINANCIAR 2019
 (sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este precizat altfel)

	2018	2019
Profitul contabil	437.982	516.018
Elemente similare veniturilor	-	4.729
Efectul veniturilor neimpozabile :	(3.111.396)	(1.697.428)
Amortizarea fiscală	(985.026)	(1.113.425)
Rezerva legala	-	-
Reluări de provizioane și cheltuieli nedeductibile	(2.126.370)	(584.003)
Efectul cheltuielilor nedeductibile	3.264.542	1.860.254
Amenzi și penalități	5.545	5.957
Cheltuieli cu sponsorizarea	5.266	8.615
Amortizarea contabila	1.183.118	1.346.647
Depasire protocol	26.243	15.204
Ajustări depreciere clienți	-	-
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	1.627.009	157.487
Alte cheltuieli nedeductibile	328.047	222.472
Impozit pe profit curent	89.314	103.872
Profitul impozabil	591.128	683.573
Rata de impozitare	16%	16%
Impozit pe profit datorat	94.508	109.372
Sponsorizare recuperată din impozit pe profit în limita legii	(3.146)	(5.500)
Cheltuiala cu impozitul pe profitul curent	99.931	103.872
Profit contabil	437.982	516.018

Societatea are aprobată o facilitate de credit de 5.000.000 euro sub forma unui plafon global de exploatare (3.000.000 eur la Banca Transilvania și 2.000.000 eur la BRD-GSG). Valoarea angajamentelor în sold care nu sunt cuprinse ca și datorii în bilanț este de 5.019.682 (4.192.660 Banca Transilvania și 827.022 BRD-GSG) concretizată în scrisori de garanții.

Tranzacțiile cu părțile afiliate:

S.C. Oviserga Prest S.R.L. Oradea este prezentată ca și parte afiliată și efectuează către societate prestații de transport și în construcții iar societatea livrează către partea afiliată produse și servicii, în condiții comerciale similare cu alți furnizori, respectiv clienți.

Achizițiile de servicii și lucrări sunt de 2.307.870 și 1.350.151 în 2018.

Vânzarea de produse și servicii către partea afiliată este de 4.869 și 107.347 în 2018.

Bilanțul include următoarele valori rezultate din tranzacții cu părți afiliate

	2018	2018
Creanțe comerciale	1.071.170	-
Datorii comerciale	3.852	229.990

Active contigente:

Societatea a obținut în baza HG 834/1991 certificat de atestare a dreptului de proprietate asupra a două terenuri de 71.293 mp situate în localitatea Oradea respectiv Salonta, din care s-a înregistrat în activul societății suprafața de 18.926 mp, rămânând neînregistrată suprafața de 52.370 mp (Oradea 10.993 mp și Salonta 41.041 mp). Acestea nu au putut fi întabulate din motive juridice și de carte funciara privitor la dreptul de proprietate (pentru terenul din Salonta, Consiliul Local Salonta a solicitat în instanța anularea certificatului de atestare a dreptului de proprietate și pentru terenul din Oradea s-a emis încheierea de respingere a dreptului de proprietate în cartea funciara deoarece este întabulat în favoarea Regionalei CFR Cluj). Valoarea acestor active din anexele la certificatele de proprietate este de 160.976 și se estimează ca pentru aceste terenuri nu se va putea înscrie în cartea funciara dreptul de proprietate. Dat fiind caracterul incert al posibilității societății de a întabula ca și titulara a dreptului de proprietate a acestor imobile, acestea nu au fost evidențiate în activul societății.

Considerăm ca această poziție se impune cu atât mai mult cu cât societatea, în baza unor sentințe irevocabile a fost obligată a diminua capitalul social cu suma de 20.256 lei reprezentând contravaloarea a 6.752 acțiuni la o valoare nominală de 3 lei/acțiune în defavoarea acționarului AAAS având în vedere ca imobilul reprezentând în natura teren 3.574 mp situat pe str. Berzei nr.5, Oradea, CF 69572, nr.top 29/24 și imobilul reprezentând în natura teren 1.176 mp cu construcții situat pe str. Berzei nr.7, Oradea, CF 69572 nr.top 28/1, ulterior majorării capitalului social cu contravaloarea acestora, au fost retrocedate.

Litigii:

Societatea a fost parte într-un litigiu având ca obiect rectificarea cartei funciara, în calitate de reclamantă, cu SC Mercur SA pentru un imobil în suprafața de 6.100 mp situați în Oradea (Dosu Garii Iosia) notați în CF 10226 Sintandrei pentru care a fost emis certificat de atestare a dreptului de proprietate în favoarea ambelor

partii. În baza certificatului de atestare a dreptului de proprietate BH 0025 din 13.02.1996 emis cf. HG 834/1991, acest imobil a fost cuprins în capitalul social înainte de privatizare la o valoare de 21.434 (echivalentul a 8.574 acțiuni). Întrucât instanța a respins prin hotărâre irevocabilă excepția invocată de societate privind legalitatea Certificatului de atestare a dreptului de proprietate emis pentru SC Mercur SA Oradea, care este în lichidare și cu toate că au fost demarate alte proceduri în vederea intabularii dreptului de proprietate asupra acestui activ, făcându-se în prezent demersuri topografice pentru identificarea posibilității fructificării dreptului de proprietate asupra acestui imobil. În măsura în care societatea va fi în imposibilitatea intabularii activului se vor demara procedurile de scoatere din activ și diminuarea capitalului social implicat a participăției AAAS.

Societatea este în imposibilitatea de a-și intabula dreptul de proprietate pentru suprafața de 544 mp teren situat în Oradea str. Hora Coriolan (Dosul gării) care au fost cuprinși în Certificatul de atestare a dreptului de proprietate BH 0025 din 13.02.1996. Valoarea cu care este cuprins în capitalul social este de 1.915 (echivalentul a 638 acțiuni).

În exercitiul 2007 societatea a fost acționată în instanța de către CMC Carbuinari având ca pretenții plata sumei de 206.901 cu titlu de pret neachitat plus penalități, pentru marfa neconformă. Obligatia de plata nu este cuprinsă în bilanțul societății dar societatea a constituit provizion pentru penalități și cheltuieli de judecată de 184.004. În anul 2009 CMC Carbuinari a executat suma de 249.788. În urma apelului promovat de către societate Curtea de Apel a casat sentința care dădea câștig de cauză CMC Carbuinari și societatea a câștigat la Înalta Curte de Casație și Justiție recursul înaintat de CMC Carbuinari, sentința fiind irevocabilă. În 2013 CMC Carbuinari a solicitat deschiderea procedurii insolvenței. Creanța de 249.788 este provizionată.

În exercitiul 2012 societatea a fost acționată în litigiu de către SC Protectim SRL Cluj pentru plata unor lucrări de 267.178 eur și 149.288 lei penalități, lucrări refuzate la plata ca fiind neconforme. În prima instanță solicitarea petentei a fost respinsă și în urma apelului acesteia litigiul se află pe rol la Curtea de Apel. Instanța a admis în parte cererea acestei societăți obligând Construcții Bihor la plata sumei de 142.447,89 eur plus TVA și penalități de întârziere. Împotriva acestei hotărâri a fost declarat recurs cauza fiind înaintată la Înalta Curte de Casație și Justiție.

În exercitiul 2013 societatea a fost acționată în litigiu de către SC Protectim SRL Cluj pentru plata unor lucrări de 121.789,82 eur și 51.273 eur penalități, lucrări nerecunoscute și neacceptate cauza fiind soluționată în prima instanță la Tribunalul Bihor prin respingerea acțiunii Protectim SRL Cluj. Hotărârea încă nu a fost comunicată putând fi atacată cu apel în 30 zile de la comunicare.

Pentru litigiile care ar putea afecta patrimoniul societății sunt constituite provizioane și deprecieri de active de 7.153.798.

Continuitatea exploatarii:

Situațiile financiare ale exercitiului 2019 sunt elaborate în condițiile respectării principiului continuității activității. Conducerea societății nu are cunoștință de evenimente care ar pune la îndoială continuitatea exploatarii.

DIRECTOR GENERAL,
Baintan Vasile Ioan



DIRECTOR ECONOMIC,
Laczi Felicia – Zorita