

Raport anual conform art. 223 din Regulamentul A.S.F. nr.5/2018

Data raportului: 27.04.2020

Denumirea societății emitente : SC UTILAJ GREU - S.A.

Sediul social : Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanta

Nr. telefon / Fax : 0241 234395 / 0241 234290

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 2410198

Numărul de ordine în Registrul Comertului : J 13/1016/1991

Capital social subscris si vărsat : 1.691.467,5 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează

valorile mobiliare emise : BVB -ATS

RAPORT ANUAL întocmit pentru anul 2019 în conformitate cu prevederile legii nr. 297/2004, ale Regulamentului A.S.F. nr.5/2018 art. 223, cuprinde :

- Raportul Administratorului Unic, privind activitatea desfășurată în anul 2019, întocmit conform anexei nr.15 din Regulamentul A.S.F. nr.5/2018 ;
- Situațiile financiare anuale auditate, elaborate pentru anul 2019 conform reglementărilor contabile aplicabile, aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Actionarilor din data de 23.04.2020 ;
- Declarația persoanelor responsabile din cadrul societății privind fidelitatea și corectitudinea situației financiar – contabile întocmite pentru anul 2019;
- Raportul auditorului financiar –GLOBAL DEIA SRL, întocmit pentru anul 2019 și comentariile integrale ale acestuia;
- Declarația privind guvernanta corporativă.

DIRECTOR GENERAL,
ing. Alexandru Șandrea





SC. UTILAJ GREU S.A.

Capital social: 1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul: RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Murfatlar

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0372877985

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI UNIC PRIVIND ACTIVITATEA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2019

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1 a) Societatea are ca obiect principal de activitate "Închirierea și subînchirierea de bunuri imobile proprii și închiriate" – cod 6820 CAEN. Societatea a mai desfășurat în anul 2019 și activități de prestări servicii (cu utilaje de construcții, de distribuție utilități).

b) Societatea a luat ființă prin preluarea integrală a patrimoniului fostei Întreprinderi de Utilaj Greu pentru Construcții și s-a constituit ca societate pe acțiuni cu capital integral de stat prin H.G. nr.80/1990.

c) În anul 2019, nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății.

d) În anul 2019 au fost vândute următoarele active:

- Platforma Parcare – 78.900 lei;
- Camion C2 din Navodari – 1.411.205 lei;
- Parc Rece nr. 2 – 300.599 lei.

Valorificarea prin vânzare a acestor active a fost făcută în condițiile aprobate de AGEA din 01.04.2014 și de AGEA din 16.04.2018.

e) Principala activitate a societății – activitatea de închiriere – înregistrează o creștere cu circa 10,9% a veniturilor în 2019 față de 2018 iar veniturile din activitatea de prestări servicii înregistrează o creștere de circa 3,3% față de 2018.

1.1.1 Elemente de evaluare generală

- a) rezultat net 822.494 lei
- b) cifră de afaceri 953.733 lei
- c) venituri totale 2.774.670 lei
- d) export nu este cazul
- e) costuri totale 1.800.700 lei

Procent din piață detinut - toate spațiile existente în zona liberă Murfatlar și oferite spre închiriere sunt în proprietatea societății.

În ceea ce privește activitatea de prestații cu utilaje de construcții, aceasta detine o pondere nesemnificativă pe piață, societatea având în proprietate un număr de trei asemenea utilaje. Activitatea de distribuție utilități are ca beneficiari consumatorii captivi din spațiile închiriate de la societate și se desfășoară conform reglementărilor autorităților de profil.

f) La data de 31.12. 2019 societatea detinea disponibilități bănești în sumă de 1.188.912 lei, din care 930.000 lei reprezintă plasamente pe termen scurt.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății

a) Societatea detine în proprietate active situate în Zona Liberă Murfatlar (hale și ateliere de producție, spații de depozitare, spații birouri, platforme betonate), dar și în afara acesteia, în Murfatlar, Năvodari, Medgidia, Agigea. Toate construcțiile au o vechime mai mare de 30 ani, necesitând lucrări de reparații și întreținere. Prin contractele de închiriere încheiate, societatea a transferat efectuarea acestor lucrări în sarcina chiriasilor, pe cheltuiala acestora.

Cele trei utilaje de constructii detinute în proprietate de societate sunt achizitionate în perioada 2003-2005. Activitatea de prestatii cu utilaje de constructii se desfășoară la sediul beneficiarilor si la punctele de lucru ale acestora.

b) Ponderea principalelor activități în veniturile totale si cifra de afaceri, în perioada 2017-2019 este următoarea :

Activități principale	Anul	Pondere în venituri totale %	Pondere în cifra de afaceri %
Valorificare active prin închiriere	2017	41,3	66,3
	2018	46,5	84,7
	2019	29,5	85,7
Prestări servicii	2017	8,4	13,5
	2018	8,3	15,2
	2019	4,9	14,3

c) Societatea nu are în vedere dezvoltarea de activități de productie în anul viitor.

1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare (surse indigene, import)

Materialele si piesele de schimb pentru utilajele de constructii sunt achizitionate pe piata de profil.

Energia electrică este achizitionată pe piata liberă de la MET ROMANIA MARKETING S.R.L. furnizor autorizat A.N.R.E., si redistribuita consumatorilor captivi cu tarife de returnare reglementate de autoritatea in domeniu.

1.1.4 Evaluarea activității de vânzare

a) Societatea are o pozitie dominantă în Zona Libera Murfatlar, detinând în proprietate toate activele si dotările cu utilități existente în perimetrul respectiv. Aceste active mari pot fi închiriate in principal pentru activități de productie si depozitare ce vizeaza perioade medii / lungi de timp. Activele mai mici din afara Zonei Libere fac de regula obiectul unor contracte de închiriere de 1 an, cu posibilitate de prelungire. În actuala conjunctură zonala mai puțin favorabila din punct de vedere economic si imobiliar, este posibil ca unele din aceste contracte să nu mai fie prelungite în cursul anului 2020.

Posibilitatile de prestări servicii cu utilaje de constructii s-au restrâns treptat începând cu anul 2013 datorita diminuarii lucrarilor de investitii semnificative.

b) Pentru activitatea de închiriere active, concurenta este reprezentată de Zona Liberă Constanta Sud, care oferă un amplasament mult mai favorabil si facilități suplimentare : cale ferată, acces direct la portul liber Constanta Sud-Agigea.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajati

a) Societatea înregistrează un număr de 9 salariați. Salariații nu sunt membri de sindicat.

b) Raporturile dintre manager si angajati sunt bune, nu au existat elemente conflictuale în anul 2019 .

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază asupra mediului înconjurător

Societatea nu desfășoară activității cu impact asupra mediului.

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare si dezvoltare

Nu au existat cheltuieli de cercetare si dezvoltare în anul 2019 .

1.1.8 Evaluarea activității privind managementul riscului

Cea mai mare parte din relatiile comerciale ale societatii (peste 95%) se desfășoară pe bază de contracte, la care se adauga colaborari ocazionale cu valori reduse bazate pe comenzi ale beneficiarilor.

În vederea diminuării riscului de pret, contractele cuprind clauze referitoare la depunerea de garanții, rezervarea privilegiului proprietarului asupra bunurilor mobile ale chirasului ce se află în spațiul închiriat în conformitate cu art. 1730 pct.1 Cod civil, condiții de indexare a pretului sau de renegociere a acestuia, penalități de întârziere, daune interese, etc.

Societatea nu este supusă riscului de credit.

În ceea ce privește riscul de cash-flow, acesta se manifestă pentru societate pe următoarele planuri :

- activitatea de prestații cu utilaje de construcții este afectată de asigurarea finanțării în sectorul de construcții, dependent de politicile macro-economice ;
- activitatea de închiriere este afectată de renunțări la spații, restrângeri de activitate și eventualele solicitări de reesalonare a debitelor, ceea ce conduce la o deteriorare a poziției financiare prin încetinirea ritmului de încasare a creanțelor.

Măsuri adoptate la nivelul societății pentru prevenirea și reducerea impactului nefavorabil al situației economico-financiare actuale asupra societății :

- pentru clienții curenti, se va urmări recuperarea cu prioritate a sumelor restante cu vechime mai mare de 30 zile ;
- eventualele reesalonări la plata debitelor reprezentând chirii vor fi luate în considerare numai după achitarea la zi a tuturor debitelor reprezentând utilități și servicii, până atunci se vor continua demersurile inițiate în instanță pentru recuperarea sumelor respective ;
- în caz de neplată, se va proceda la sistarea furnizării de utilități și acționarea în instanță pentru recuperarea tuturor creanțelor și a penalităților aferente ;
- pentru clienții incerti și în litigiu, se va urmări derularea proceselor aflate pe rolul instanțelor de judecată și modul de finalizare a acestora, punându-se în practică deciziile finale adoptate de instanță ;
- potențialii clienți și beneficiari se vor selecta prin adoptarea unor măsuri suplimentare de siguranță privind situația financiară și bonitatea acestora ;
- contractele noi vor cuprinde obligatoriu clauze referitoare la depunerea de garanții, rezervarea privilegiului proprietarului asupra bunurilor mobile ale chirasului ce se află în spațiul închiriat în conformitate cu art.1730 pct.1 Cod civil, condiții de indexare a pretului sau de renegociere a acestuia, penalități de întârziere, daune interese, etc. ;
- în vederea diminuării riscului de cash-flow, s-au luat măsuri ce vizează : negocierea, acolo unde concurența o permite, a unor termene de plată cât mai scurte, emiterea facturilor, acolo unde este posibil, pe data de întâi ale lunii pentru luna curentă, acționarea promptă în judecată a clienților rău-platnici ;
- excesul de lichidități ale societății se va plasa diversificat și în instrumente financiare cu risc scăzut, valorile din contul curent restrângându-se la limita necesarului imediat.

În actualele condiții managementul riscului se realizează prin elaborarea de bugete pentru fiecare activitate în parte, pe baza unei variante medii a valorilor așteptate și prin efectuarea de analize cost/profit în diverse variante ale elementelor asociate riscului .

Pentru asigurarea unor valori ale parametrilor care să reflecte cât mai fidel realitatea, ca bază a previziunilor, analizelor și luării deciziilor, acestea se corectează prin operarea de ajustări ca atare, sau prin constituirea de provizioane de riscuri și cheltuieli .

1.1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății

a) Lichiditățile societății sunt influențate de volumul activității desfășurate și ponderea clienților incerti. Evoluția valorilor asociate clienților incerti :

2017 - 490.011,00 lei

2018 - 380.722,84 lei

2019 - 312.920,00 lei

În măsura în care se dezvoltă activitatea de prestatii cu utilaje de constructii, lichiditățile societății sunt influentate indirect și de modul de asigurare a finanțărilor în sectorul de constructii.

b) Programul de investitii pentru anul 2020 vizează achiziționarea unui teren în suprafață de cca. 390 mp., valoarea estimată cca. 190.000 lei

c) Ponderea activității de închiriere a crescut în anul 2019 la 85,7 % din cifra de afaceri, comparativ cu ponderea de 84,7 % înregistrată în anul 2018 și de 66,3% înregistrată în anul 2017.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție

Societatea detine în proprietate următoarele active în orasul Murfatlar :

a) active în Zona Liberă :

- Hale pentru producție-depozitare, cu suprafețe individuale de 3.000-3.200 mp, în suprafață totală de 11.600 mp ;
- Ateliere pentru producție-depozitare, cu suprafețe individuale cuprinse între 300-1.700 mp, în suprafață totală de 3.700 mp ;
- 2 Magazii, în suprafață totală de 340 mp ;
- Clădire birouri P+3 cu suprafața construită de 630 mp și o suprafață desfășurată de 2.520 mp.

Societatea detine în Zona Liberă și platforme betonate cu suprafața totală de 13.000 mp.

b) active în afara Zonei Libere :

- Sediul societate, Clădire birouri P+4 cu suprafața construită de 560 mp și o suprafață desfășurată de 2.770 mp ;
- Ateliere pentru producție-depozitare, cu suprafețe cuprinse între 150-1.350 mp.

La 31.12.2019 societatea detine în patrimoniu următoarele terenuri :

- 56.325 mp în orasul Murfatlar
- 9.270 mp în orasul Medgidia
- 6.213 mp în comuna Agigea

2.2 Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății

Majoritatea activelor societății sunt construite (achiziționate) înainte de 1989, acestea prezentând un grad avansat de uzură fizică și morală. Unele din aceste active (în special cele situate în Zona liberă) au fost reparate și modernizate de chiriasi, conform necesităților activităților desfășurate de acestia. O parte din aceste amenajări, conform prevederilor contractuale, revine gratuit societății la expirarea contractelor de închiriere.

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

Activele societății din Zona liberă sunt situate pe teren proprietate de stat, aflat în administrarea Companiei Portului Maritim Constanta. Terenul a fost cedat în anul 1997 cu titlu gratuit din cota F.P.S. și este utilizat cu titlu gratuit de UTILAJ GREU S.A.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Valorile mobiliare emise de societate se tranzactioneazã pe B.V.B. - AERO.

3.2. La data de 31.12.2019, capitalul social cuprinde un numãr de 676.587 actiuni cu o valoare nominalã de 2,50 lei/actiune. Structura actionariatului este urmãtoarea :

Actionar	Nr.actiuni	%
S.I.F. Transilvania	476.226	70,39
Alti actionari	200.361	29,61

În anul 2019 societatea înregistreazã un profit brut de 973.970 lei.

3.3 Descrierea oricãror activitãti ale societãtii de achizitionare a propriilor actiuni

Societatea nu a achizitionat actiuni proprii în anul 2019.

3.4 În cazul în care societatea are filiale, precizarea numãrului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mamã detinute de filiale

Societatea nu detine filiale.

3.5 În cazul în care societatea a emis obligatiuni si/sau sau alte titluri de creantã, prezentarea modului în care societatea își achitã obligatiile fatã de detinãtorii de asemenea valori mobiliare

Societatea nu a emis în anul 2019 obligatiuni si/sau alte titluri de creantã.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

Guvernata corporativã

Guvernata corporativã în societate este combinatia elementelor de control care opereaza impreuna pentru a reglementa relatia dintre toti cei care au interes în companie : actionarii, managementul, angajatii, clientii, furnizorii, etc.

Sursele legale care reglementeaza acest tip de relatii se regasesc în legislatia nationalã referitoare la societatile comerciale, pietele de capital, insolventa, diverse reglementari financiare, etc.

Una din prevederile specifice conceptului, respectiv separarea Consiliului de Administratie/Administratorului Unic de managementul firmei a fost realizatã prin hotãrãrea Adunãrii Generale a Actionarilor din data de 10.04.2007.

Principiile generale ale guvernantei corporatiste sunt aplicate în cadrul societãtii.

Administrarea societãtii

Incepând cu data de 17.04.2018, societatea este administratã de un singur Administrator.

Directorul general are încheiat un contract de mandat privind delegarea atributiilor de conducere a societãtii de la Consiliul de Administratie/Administratorului Unic cãtre Directorul general, aprobat de Adunarea Generalã a Actionarilor din 10.04.2007 si prelungit prin acte aditionale.

Adunarea Generalã a Actionarilor se desfãsoarã conform prevederilor statutare. UTILAJ GREU S.A. respectã principiul "o actiune, un vot, un dividend". Nu existã actiuni fãrã drept de vot, actiuni care sã confere dreptul la mai multe voturi sau actiuni privilegiate.

Actionarii reprezentând, individual sau împreunã, procentul din capitalul social prevãzut în lege au dreptul :

- de a introduce puncte pe ordinea de zi
- de a prezenta proiecte de hotarare pentru punctele incluse sau propuse spre a fi incluse pe ordinea de zi.

Documentele prezentate se regasesc pe site-ul societății, fiind astfel disponibile pentru toti utilizatorii.

Actul constitutiv

Conform prevederilor actului constitutiv al UTILAJ GREU S.A., sistemul de guvernantă corporativă din cadrul societății se bazează pe o structură dublă : Directorul General care gestionează activitatea curentă a societății și Administratorului Unic care acționează ca un organism de monitorizare și control.

Printre atribuțiile importante ale Adunării Generale a Acționarilor se menționează :

- aprobarea situațiilor financiare anuale și fixarea dividendului ;
- alegerea și revocarea Administratorului Unic ;
- pronunțarea asupra gestiunii Administratorului Unic ;
- stabilirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

Printre atribuțiile importante ale Administratorului Unic se menționează :

- stabilirea direcțiilor principale de activitate și dezvoltare/restructurare a societății ;
- stabilirea sistemului contabil și de control financiar ;
- numirea și revocarea directorilor, supravegherea activității acestora ;
- organizarea Adunărilor Generale ale Acționarilor, implementarea hotărârilor.

Controlul intern

Controlul intern al societății are ca obiective :

- Urmărirea înscrierii societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ;
- Verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Controlul intern din societate se aplică pe parcursul operațiunilor desfășurate :

- a) Anterior realizării operațiunilor, cu ocazia elaborării bugetului, ceea ce permite controlul bugetar ulterior.
- b) În timpul operațiunilor, prin determinarea procentului realizărilor fizice pe segmente de activitate.
- c) După finalizarea operațiunilor, prin analiza rentabilității acestora, în vederea operării de corecții, acolo unde este cazul.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune al societății și vizează aplicarea normelor și procedurilor de control la toate nivelele ierarhice și funcționale : aprobare, autorizare, verificare, evaluare performanțe, securizare active, separare a funcțiilor.

În cadrul controlului intern, o atenție deosebită se acordă controlului contabil și financiar care se realizează cu ajutorul politicilor și procedurilor în domeniu. Controlul intern contabil și financiar contribuie la realizarea unor informații fiabile și conforme cu exigențele legale.

Transparența societății

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu sistemul românesc de contabilitate și sunt publicate în conformitate cu prevederile din legislația națională.

Membrii organelor de administrare, conducere și supraveghere ale societății au obligația colectivă de a asigura că situațiile financiare anuale și raportul Administratorului Unic sunt întocmite și sunt publicate în conformitate cu legislația națională.

Pentru situațiile financiare ale anului 2019, se menționează că nu au avut loc evenimente importante de raportat după sfârșitul exercitiului financiar.

4.1. Prezentarea listei și a unor informații despre administratori

- a) În anul 2019 societatea a fost administrată astfel :

• Rosu Stefan - reprezentant S.I.F. Transilvania - Administrator Unic
Condițiile de administrare și remuneratiile aferente au fost stabilite prin contractul încheiat în 17.04.2018, pe o durată de 4 ani.

b) Nu este cazul.

c) Nu este cazul.

d) Societatea este afiliată cu societățile comerciale din grupul S.I.F. Transilvania în care aceasta detine minim 20% din capitalul social.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive

a) Conducerea executivă este asigurată de :

• Sandrea Alexandru - Director General - Contract de mandat nr.147/05.02.2007 prelungit prin acte aditionale până la 31.12.2020.

b) Nu este cazul.

c) Participarea conducerii executive la capitalul social este următoarea :

Sandrea Alexandru - 9.325 acțiuni

4.3. Persoanele menționate la pct. 4.1 și pct. 4.2 nu au fost implicate în ultimii 5 ani în litigii legate de activitatea prestată.

5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILĂ

a) Elemente de bilanț

Situația elementelor de activ în anul 2019, comparativ cu ultimii trei ani:

Nr. crt.	Elemente de activ	Valoarea la 31.12.2016	Valoarea la 31.12.2017	Valoarea la 31.12.2018	Valoarea la 31.12.2019
1	Imobilizări necorporale	0	0	0	0
2	Imobilizări necorporale din care:	2.457.574	2.242.923	2.343.224	1.762.653
	a. terenuri și construcții	1.002.267	858.404	728.302	414.907
	b. instalații tehnice și mașini	188.007	157.853	140.387	122.922
	c. alte instalații, utilaje și mobilier	264	198	132	66
	d. investiții imobiliare	1.267.036	1.226.468	1.474.403	1.224.758
3	Imobilizări financiare	0	0	0	0
I.	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.457.574	2.242.923	2.343.224	1.762.653
4	Active circulante din care:	1.544.994	1.838.320	1.953.618	3.208.754
	- stocuri	52.372	56.391	42.674	51.296
	- creanțe	585.366	337.492	1.016.526	1.968.546
	- disp. bănești + invest. termen scurt	904.581	1.442.830	894.418	1.188.912
5	Cheltuieli în avans	2.675	1.607	1.827	2.577
	TOTAL ACTIV	4.002.569	4.081.243	4.298.669	4.973.984

Ponderea dominantă în cadrul activelor societății o detin activele imobilizate, care au în general tendința de scădere de la an la an datorită amortizării, casării și vânzării unor active.

În cursul anilor analizați, au fost înregistrate ajustări de valoare ale diferitelor posturi de bilanț (imobilizări corporale, stocuri, titluri de participare, clienți).

Situatia elementelor de pasiv în anul 2019, comparativ cu ultimii trei ani :

Nr. crt	Elemente de pasiv	Valoare la 31.12.2016 -lei-	Valoare la 31.12.2017 -lei-	Valoare la 31.12.2018 -lei-	Valoare la 31.12.2019 -lei-
1.	Capital social	1.691.468	1.691.468	1.691.468	1.691.468
2.	Prime de capital	0	0	0	0
3.	Rezerve din reevaluare	1.422.125	1.336.433	1.234.147	1.023.655
4.	Rezerve, din care :	655.229	655.229	655.229	620.903
	a. rezerve legale	338.294	338.294	338.294	338.294
	b. alte rezerve	316.935	316.935	316.935	282.609
5.	Rezultat reportat	202.333	131.915	234.201	479.020
6.	Datorii	187.000	164.783	150.140	336.444
7.	Provizioane	0	0	0	0
8.	Venituri în avans	1.140	0	0	0
9.	Profit net minus repart. rezerv. legale	-156.727	101.415	333.484	822.494

În anul 2019, societatea a reabilitat "Linia aeriana" de alimentare cu energie electrica, valoarea 24.865 lei.

b) Contul de profit si pierdere

Structura contului de profit si pierderi la data de 31.12.2019, comparativ cu ultimii trei ani, este următoarea :

Nr. crt	Indicatori (lei)	Valoare la 31.12.2016 -lei-	Valoare la 31.12.2017 -lei-	Valoare la 31.12.2018 -lei-	Valoare la 31.12.2019 -lei-
1	VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	1.787.115	1.359.930	1.571.700	2.769.183
2	CIFRA DE AFACERI NETĂ	1.722.577	848.397	869.491	953.733
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2.089.887	1.260.534	1.215.381	1.800.700
4	REZULTAT DIN EXPLOATARE	-192.052	99.396	356.319	968.483
5	REZULTAT FINANCIAR	35.325	2.019	12.671	5.487
6	VENITURI TOTALE	1.933.160	1.361.968	1.584.383	2.774.670
7	CHELTUIELI TOTALE	2.089.887	1.260.553	1.215.393	1.800.700
8	REZULTAT BRUT	-156.727	101.415	368.990	973.970
9	REZULTAT NET	-156.727	101.415	333.484	822.494

Veniturile din exploatare realizate în anul 2019 reprezintă cca. 176,2 % din veniturile înregistrate în 2018 si respectiv 203,6 % si 154,9 % din veniturile realizate în anii 2017 si 2016.

La capitolul cheltuieli, cea mai mare pondere o au cheltuielile activității de bază, 71,3 %, din care cheltuielile cu taxe, impozite si amortizare reprezintă 11,7 %

Rezultatele pe centre de profit si cheltuieli în ultimii 4 ani sunt următoarele :

Segment de activitate		Pondere în cifra de afaceri %	Venituri (lei)	Cheltuieli (lei)	Rezultat brut (lei)	Rentabilitate directă %
TOTAL ACTIVITATE DE BAZĂ	an 2019	100	965.547	1.285.618	-320.071	
	an 2018	100	870.496	1.168.820	-298.324	
	an 2017	100	864.617	1.197.050	-331.826	
	an 2016	100	1.734.315	1.945.728	-211.413	
VALORIFICARE ACTIVE PRIN ÎNCHIRIERE	an 2019	84,8	820.043	686.918	133.125	15,9
	an 2018	84,7	736.944	543.060	193.884	26,3
	an 2017	66,3	563.037	416.143	146.894	26,1
	an 2016	28,1	485.196	305.014	180.182	37,2
COMERT (activitate închisă)	an 2019	0	0	0	0	0
	an 2018	0	0	401	-401	0
	an 2017	20,2	171.140	161.907	9.233	5,4
	an 2016	69,1	1.190.790	1.105.173	85.617	7,2
PRESTARI SERVICII	an 2019	14,2	136.540	77.460	59.080	43,3
	an 2018	15,2	132.115	87.281	44.834	33,9
	an 2017	13,5	114.220	79.245	34.975	30,6
	an 2016	2,6	50.359	45.085	5.274	10,4
CENTRAL SOCIETATE	an 2019	1,0	8.964	521.240	-512.276	
	an 2018	0,1	1.438	538.079	-536.641	
	an 2017	1,9	16.220	539.755	-522.927	
	an 2016	0,2	7.970	490.456	-482.486	

În anul 2019, societatea a desfășurat următoarele tipuri de activități :

- activități de închiriere, obiectul principal de activitate ;
- prestări servicii (în principal, prestatii cu utilaje de constructii) ;

Rezultatele activității de prestări servicii este influențată decisiv de evoluția investițiilor și a finanțărilor în sectorul de construcții, și într-o anumită măsură de condițiile atmosferice (temperaturi scăzute, intemperii). Reducerea semnificativă a finanțărilor în sectorul de construcții generată de evoluția mediului economic și diminuarea volumului investițional a marcat rezultatele acestei activități în ultimii ani.

În ceea ce privește activitatea principală a societății (închiriere), aceasta se raportează stadiului și evoluției segmentului de piață locală pe care activează :

- numărul redus al solicitărilor noi de închiriere ;
- restrângerea spațiilor închiriate pentru contractele în derulare ;
- închiderea activității unor chiriasi și, implicit, renunțarea la spațiile închiriate ;
- închideri temporare de activitate a chiriasilor cu consecința diminuării consumului de utilități.

Activitatea de închiriere a societății se desfășoară preponderent pe segmentul de piață al construcțiilor de dimensiuni mijlocii și mari, acestea fiind adecvate desfășurării unor activități extinse. Această situație a condus, de regulă, la existența unui client principal, cu o pondere semnificativă în totalul veniturilor din chirii obținute la un moment dat de societate. Fluctuațiile activității unui astfel de client sau închiderea activității sale are un impact major în activitatea ce vizează valorificarea activelor prin închiriere și, implicit, în rezultatele întregii societăți.

Cheltuielile generale ale societății „Central Societate”, se încadrează de regulă în cheltuielile bugetate pentru fiecare an, strict la nivelul necesar pentru ca societatea să își desfășoare activitatea în bune condiții, cu respectarea tuturor prevederilor legale în vigoare.

**Analiza rezultatelor înregistrate de activitatea de bază
în anul 2019 comparativ cu prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli**

Situația veniturilor și cheltuielilor activității de bază în anul 2019 comparativ cu prevederile B.V.C. sunt următoarele :

Activitatea Indicatori	Program 2019	Realizat 2019
PRESTATII		
Venituri	139.820	136.540
Cheltuieli	114.230	77.460
Profit	25.590	59.080
ÎNCHIRIERI		
Venituri	630.000	820.043
Cheltuieli	535.980	686.918
Profit	94.020	133.125
CENTRAL		
Venituri	-	8.964
Cheltuieli	581.610	521.240
Profit	-581.610	-512.276
TOTAL		
Venituri	769.820	965.547
Cheltuieli	1.231.820	1.285.618
Profit	-462.000	-320.071

1. PRESTATII

Activitatea de prestatii cu utilajele de constructie se desfășoară cu deserventii societății și în proporție de peste 95% cu combustibilul beneficiarilor.

Această activitate are caracter sezonier fiind foarte redusă / inexistentă în sezonul rece și este influențată de volumul lucrărilor de construcții cu finanțare de la bugetul de stat.

In anul 2019 această activitate s-a desfășurat cu un deservent și cele trei utilaje deținute de societate.

Prevederile B.V.C. pentru anul 2019 au fost fundamentate luând în considerare un program de 2790 ore active cu un tarif mediu de 50 de lei/oră.

In 2019 activitatea de prestatii cu utilaje de constructii a realizat venituri de 136.540 lei, mai mici cu 3.280 lei față de veniturile programate.

Această activitate înregistrează o reducere a costurilor cu cca. 36.770 lei urmare a faptului că veniturile s-au realizat prin desfășurarea activității cu un singur deservent.

Activitatea de prestatii înregistrează un profit de 59.080 lei, mai mare cu 33.490 lei față de profitul programat.

2. ÎNCHIRIERI

In anul 2019 aceasta activitate înregistrează venituri de 820.043 lei, mai mari cu cca.190.043 lei față de veniturile programate.

Cresterea veniturilor este determinată de :

- creșterea consumurilor de energie și apă ale chirieșilor, costuri care se regăsesc și în venituri (c.ca 86.400 lei)
- derularea unui contract de închiriere ce urma să fie reziliat în ianuarie 2019 (cca. 32.400 lei).
- creșterea cursului euro (unul dintre contracte a fost negociat în euro)

Cheltuielile înregistrate de această activitate sunt de 686.918 lei, mai mari cu 150.938 lei față de cheltuielile programate, astfel că profitul realizat este de 133.125 lei, mai mare cu cca. 39.100 lei față de profitul programat.

Depășirea costurilor este determinată în principal de creșterea consumurilor de utilități ale chirieșilor, creștere de cca. 86.400 lei, față de consumurile programate.

3. CENTRAL

Cheltuielile înregistrate de acest centru sunt mai mici cu cca. 53.798 lei față de cheltuielile prevăzute de Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

Depășirile unor categorii de costuri (impozite și taxe, servicii terți) au fost anulate de economiile înregistrate de alte categorii de costuri (salarii, utilități, colaboratori, amortizare).

Cumulând rezultatele celor trei centre de activitate rezultă pentru activitatea de bază la sfârșitul anului 2019 o pierdere de 320.071 lei față de pierderea prevăzută în Bugetul de Venituri și Cheltuieli de 462.000 lei.

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2019

La data de 31.12.2019 societatea înregistrează un volum de clienți neîncasați de 411.180 lei (în scădere cu 254.753 lei față de volumul de clienți neîncasați la data de 31.12.2018) din care:

- a) 98.260 lei – clienți curenți (în scădere cu 186.350 lei față de 31.12.2018);
- b) 312.920 lei – clienți în litigiu și incerti (în scădere cu 68.403 lei față de 31.12.2018);

Pentru recuperarea sumelor reprezentând clienți curenți și în litigiu, societatea a întreprins următoarele demersuri:

- somatii, concilierii;
- cereri de ordonante de plată;
- acțiuni în răspundere contractuală (pretentii);
- executări silite;
- cereri pentru deschiderea procedurii de insolvență;
- implicarea în activitatea comitetului creditorilor (în unele cazuri)
- propuneri pentru formularea de acțiuni în atragerea răspunderii administratorilor;
- contestații împotriva tabelului preliminar al creanțelor, acolo unde a fost cazul.

Nr crt	Client	Nr. dosar	Termen	Obiect
1	SC PAMCONSTRUCT INVEST SRL	5466/118/2009 Tribunalul Constanta	06.04.2020	insolventa
2	MULTITRADE & DEVELOPEMENT SRL	3881/118/2010 Tribunalul Constanta	07.04.2020	insolventa
3	SC COMARES SERV SRL	10748/118/2011 Tribunalul Constanta	25.05.2020	insolventa
4	ZAR INVEST SRL	3384/118/2017 Tribunalul Constanta	15.06.2020	Insolventă

5	SC ADRIS TARIVERDE SRL	4706/118/2018 Tribunalul Constanta	07.05.2020	insolventa
6	BINDELA VASILE pt SC LOR-ALEX COR SRL	194/2015 – BEJ Negoita Steluta	-	executare
7	Gădei Aurelian, Bindela Cristian, Bucur Mihai pt. SC SARAESA PROJECT SRL	23761/212/2015 Judecatoria Constanta	admis	Pretentii, sentinta se execută prin poprire
8	ECOPREF CONSTRUCT SRL	3806/118/2017	10.06.2020	insolventă

În anul 2019, societatea a încasat cca. 18500 lei reprezentând clienti incerti.

c) Cash flow

La 31.12.2019 soldul disponibilităților bănești este de 1.188.912 lei; din care 930.000 lei reprezintă plasamente pe termen scurt.

Situatia fluxurilor de numerar în perioada 2018 - 2019 se prezintă astfel :

DENUMIRE ELEMENT	EXERCITIU FINANCIAR	
	31.12.2018	31.12.2019
Trezorerie netă din activitati de exploatare	-507.439	108.030
Trezorerie netă din activitati de investitii	53.664	507.576
Trezorerie netă din activitati de finantare	-94.635	-321.113
Trezorerie si echivalent de trez. la începutul exercitiului financiar	1.442.829	894.418
Trezorerie si echivalent de trez. la sfârșitul exercitiului financiar	894.418	1.188.912

Principalii indicatori economico-financiari se prezintă astfel :

Nr. Crt.	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat 2018	Rezultat 2019
1.	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	16,34	10,40
2.	Gradul de îndatorare	Capital împrum./ Capital propriu x 100	0	0.60
3.	Viteza de rotație a debitelor -clienți	Sold mediu clienți/ Cifra afaceri x 365	69	44
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,37	0,54

Lichiditatea curentă indică capacitatea societății de a-și îndeplini obligațiile de plată pe termen scurt. Valorile înregistrate sunt peste nivelul minim recomandat, ceea ce înseamnă că societatea își poate îndeplini obligațiile financiare curente.

Faptul că societatea nu utilizează capital împrumutat determină ca gradul de îndatorare să fie zero.

Durata medie de încasare a debitelor clienți s-a redus față de anul 2018.

Măsurile adoptate în această direcție au vizat :

- implementarea si derularea continuă a unor proceduri de gestionare a riscului de neîncasare a creantelor asupra clientilor incerti si în litigiu, în vederea diminuării acestuia
- evaluarea continua a evolutiei riscului de neîncasare si operarea unor ajustari de depreciere a creantelor.

Pentru anul 2019 nu au fost identificate riscuri imediate si majore privind continuitatea activității de ansamblu a societății. Exista insa elemente de risc specifice activitatii societatii ce se pot regasi pe termen scurt in nivelul si rezultatele acesteia :

- ⇒ lipsa unor optiuni de valorificare prin închiriere a activelor (terenuri, constructii) reflectata in gradul de ocupare a acestora ;
- ⇒ perpetuarea evolutiei nefavorabile in domeniul constructiilor prin reducerea volumului investitiilor si a finantarilor aferente ;

ADMINISTRATOR UNIC
UTILAJ GREU S.A.
jurist Ștefan ROȘU



Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2020
Codul De Governanta Corporativa al BVB

Principiu/ Recomandare		Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
P19		Emitentul este administrat in baza unui sistem dualist?		X	In conformitate cu prevederile actului constitutiv societatea este administrată in sistem unitar
P1	R1	Emitentul a elaborat un Statut/Regulament de Governanta Corporativa care sa descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa?		X	Nu s-a optat pentru elaborarea unui cod de guvernanta corporativă
		Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa este postat pe website-ul companiei, cu indicarea datei la care a suferit ultima actualizare?		X	Nu este cazul
	R2	In Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile Consiliului de Administratie/Administratorului Unic si ale conducerii executive?		X	Nu este cazul
	R3	Raportul Anual al emitentului prevede un capitol dedicat guvernantei corporative in care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta corporativa, inregistrate in cursul anului financiar precedent?		X	Nu este cazul
		Emitentul disemineaza pe website-ul companiei informatii cu privire la urmatoarele aspecte referitoare la politica sa de guvernanta corporativa: a) descriere a structurilor sale de guvernanta corporativa?		X	Nu este cazul
		b) actul constitutiv actualizat?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		c) regulamentul intern de functionare/ aspecte esentiale ale acestuia pentru fiecare comisie/comitet de specialitate?		X	Nu este cazul
		d) Declaratia „Aplici sau Explici”?	X		
e) lista membrilor Consiliului de Administratie/Administratorului Unic cu mentionarea membrilor care sunt independenti si/sau neexecutivi, ai membrilor conducerii executive si ai comitetelor/comisiilor de specialitate?		X			
f) o varianta scurta a CV-ului pentru fiecare membru al Consiliului de Administratie/Administratorului Unic si al conducerii executive?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens		

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2020
Codul De Governanta Corporativa al BVB

P2		Emitentul respecta drepturile detinatorilor de Instrumente financiare emise de acesta, asigurandu-le acestora un tratament echitabil si supunand aprobarii orice modificare a drepturilor conferite, in adunarile speciale ale respectivilor detinatori?	X		
		b) materialele/documentele aferente ordinii de zi precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi?	X		
		c) formularele de procura speciala?	X		
	R6	Emitentul a elaborat si a propus AGA proceduri pentru desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor AGA, fara a prejudicia insa dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbateri?	X		
	R8	Emitentul disemineaza intr-o sectiune dedicata de pe website-ul propriu drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA?	X		
		Emitentul asigura informarea in timp util (imediat dupa desfasurarea AGA) a tuturor actionarilor prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu: a) privind deciziile luate in cadrul AGA?	X		
		b) privind rezultatul detaliat al votului?	X		
		Emitentii disemineaza prin intermediul unei sectiuni speciale pe pagina proprie de web, usor identificabila si accesibila: a) rapoarte curente/comunicate?	X		
		b) calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale?	X		
	R9	Exista in cadrul companiei emitentului un departament/persoana specializat(a) dedicat(a) relatiei cu investitorii?	X		
P4, P5	R10	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic se intruneste cel putin o data pe trimestru pentru monitorizarea desfasurarii activitatii emitentului?	X		
	R12	Emitentul detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile sau alte instrumente financiare emise de societate ("valorile mobiliare ale societatii") efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate?		X	Nu s-a luat o decizie in acest sens
		Daca un membru al Consiliului de Administratie/Administratorul Unic sau al conducerii executive sau o alta persoana implicata realizeaza in cont propriu o tranzactie cu titlurile companiei, atunci tranzactia este diseminata prin intermediul website-ului propriu, conform Regulilor aferente?		X	Nu s-a luat o decizie in acest sens
P6		Structura Consiliului de Administratie/Administratorul Unic a Emitentului asigura un echilibru intre membrii executivi si ne-executivi (si in mod deosebit administratorii ne-executivi independenti) astfel incat nicio persoana sau grup restrans de persoane sa nu poata domina, in general, procesul decizional al	X		

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2020
Codul De Governanta Corporativa al BVB

		Consiliului de Administratie/Administratorul Unic?			
P7		Structura Consiliului de Administratie/Administratorul Unic a Emitentului asigura un numar suficient de membrii independenti?	X		
P8	R15	In activitatea sa, Consiliul de Administratie/Administratorul Unic are suportul unor comitete/comisii consultative pentru examinarea unor tematici specifice, alese de Consiliul de Administratie/Administratorul Unic, si pentru consilierea acestuia cu privire la aceste tematici?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		Comitetele/comisiile consultative inainteaza rapoarte de activitate Consiliului de Administratie/Administratorului Unic cu privire la tematicile incredintate de acesta?		X	Nu este cazul
	R16	Pentru evaluarea independentei membrilor sai neexecutivi, Consiliul de Administratie/Administratorul Unic foloseste criteriile de evaluare enuntate in Recomandarea 16?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R17	Membrii Consiliului de Administratie/Administratorul Unic isi imbunatatesc permanent cunostintele prin training/pregatire in domeniul guvernantei corporative?	X		
P9		Alegerea membrilor Consiliului de Administratie/Administratorul Unic are la baza o procedura transparenta (criterii obiective privind calificarea personala/profesionala etc.)?	X		
P10		Exista un Comitet de Nominalizare in cadrul companiei?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
P11	R21	Consiliul de Administratie/ Administratorul Unic analizeaza cel putin o data pe an nevoia infiintarii unui Comitet de remunerare/politica de remunerare pentru administratori si membrii conducerii executive?	X		
		Politica de remunerare este aprobata de AGA?	X		
	R22	Exista un Comitet de Remunerare format exclusiv din administratori ne-executivi?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R24	Politica de remunerare a companiei este prezentata in Statutul/Regulamentul de Governanta Corporativa?		X	Nu este cazul
P12, P13	R25	Emitentul disemineaza in limba engleza informatiile care reprezinta subiectul cerintelor de raportare:		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		a) informatii periodice (furnizarea periodica a informatiei)?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		b) informatii continue (furnizarea continua a informatiei)?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		Emitentul pregateste si disemineaza raportarea financiara si conform IFRS?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R26	Emitentul promoveaza, cel putin o data pe an, intalniri cu analisti financiari, brokeri, agentii de rating si alti specialisti de piata, in scopul prezentarii elementelor financiare, relevante deciziei investitionale?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2020
Codul De Governanta Corporativa al BVB

	R27	Exista in cadrul companiei un Comitet de Audit?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R28	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic sau Comitetul de Audit, dupa caz, examineaza in mod regulat eficienta raportarii financiare, controlului intern si sistemului de administrare a riscului adoptat de societate?	X		
	R29	Comitetul de Audit este format in exclusivitate din administratori neexecutivi si are un numar suficient de administratori independenti?		X	Nu este cazul
	R30	Comitetul de Audit se intalneste de cel putin 2 ori pe an, aceste reuniuni fiind dedicate intocmirii si diseminarii catre actionari si public a rezultatelor semestriale si anuale?		x	Nu este cazul
	R32	Comitetul de Audit face recomandari Consiliului de Administratie/Administratorului Unic privind selectarea, numirea, re-numirea si inlocuirea auditorului financiar, precum si termenii si conditiile remunerarii acestuia?		X	Nu este cazul
P14		Consiliul de Administratie/Administratorul Unic a adoptat o procedura in scopul identificarii si solutionarii adecvate a situatiilor de conflict de interese?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
P15	R33	Administratorii informeaza Consiliul de Administratie/Administratorul Unic asupra conflictelor de interese pe masura ce acestea apar si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente?	X		
P16	R34/ R35	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic a adoptat proceduri specifice in scopul asigurarii corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzactiilor cu impact semnificativ, de transparenta, de obiectivitate, de ne-concurenta etc.) in scopul identificarii tranzactiilor cu parti implicate?	X		
P17	R36	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic a adoptat o procedura privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la emitent, acordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare emise de acesta?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
P18	R37/ R38	Emitentul desfasoara activitati privind Responsabilitatea Sociala si de Mediu a Companiei?	X		

ADMINISTRATOR UNIC
 UTILAJ GREU S.A.
 jurist ROSU STEFAN

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An
 Semestru
Anul **2019****Precizări MFP**

Suma de control 1.691.468

Versiuni

Atenție !

Entitatea UTILAJ GREU S.A.

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate MURFATLAR

Strada CIOCARLIEI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0241-234-395

Număr din registrul comerțului J13/1016/1991

Cod unic de inregistrare 2 4 1 0 1 9 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public **Entități mici** **Microentități** **Entități de interes public** ?

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelații

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații****VALIDARE**

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,**Atenție !****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFAN ROSU

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

8529

**MIHAI
PESCU**Digitally signed by
MIHAI PESCU
Date: 2020.04.24
04:52:43 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

- ? Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU
- Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

GLOBAL DEIA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA407

CIF/ CUI

1 8 8 2 4 3 5

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.343.224	1.762.653
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.343.224	1.762.653
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	42.674	51.296
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.016.526	1.968.546
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.016.526	1.968.546
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	845.000	930.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	49.418	258.912
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.953.618	3.208.754
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.827	2.577
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
15	13		122.860	308.484
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		1.832.585	2.902.847
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15		4.175.809	4.665.500
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)				
18	16		27.280	27.960
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)				
22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)				
23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.691.468	1.691.468
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.691.468	1.691.468
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.234.147	1.023.655
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	655.229	620.903
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	234.201	479.020
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	333.484	822.494
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.148.529	4.637.540
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	4.148.529	4.637.540

Suma de control F10 : 68319918 / 164095094

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFAN ROSU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	869.491	953.733
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	714.892	1.820.937
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	44.180	45.383
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	319.183	340.818
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	-17.981	48.528
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667+ 668)	06	870.011	1.365.971
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	35.506	151.476
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	333.484	822.494
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 8718106 / 164095094

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFAN ROSU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		822.494
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	10		9
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	11		12
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50		
- părți sociale emise de rezidenți	53	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52		
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)		

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	59	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	60	57	521.332	412.430
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	64	61		9.991
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63		9.991
- subventii de incasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	70	67		
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)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	854.963	1.844.986
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	854.963	1.844.986
- 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)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenti	77	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	6.149	8.924
- în lei (ct. 5311)	87	83	6.149	8.924
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85	43.269	249.988
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	43.269	249.988
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	97	93	150.140	336.446
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104	27.280	27.960
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	14.199	133.927
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108	6.767	12.221
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	113	109	22.557	26.767

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110	13.842	16.635
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	8.715	10.132
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118	79.337	135.571
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	119	71.837	91.572
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	120	7.500	43.999
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	1.691.468	1.691.468
- acțiuni cotate 3)	132	127		
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129	1.691.468	1.691.468
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licente (din ct.205)	136	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132	134.639	143.296
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	140	135		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵⁾		141	136			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 138 +141+145 la 148)	142	137	1.691.468	X	1.691.468	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141				
- cu capital integral de stat	147	142				
- cu capital majoritar de stat	148	143				
- cu capital minoritar de stat	149	144				
- deținut de regii autonome	150	145				
- deținut de societăți cu capital privat	151	146	1.190.765	70,40	1.190.765	70,40
- deținut de persoane fizice	152	147	500.703	29,60	500.703	29,60
- deținut de alte entități	153	148				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	154	149				
- către instituții publice centrale;	155	150				
- către instituții publice locale;	156	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	157	152				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	158	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	159	154				
- către instituții publice centrale;	160	155				
- către instituții publice locale;	161	156				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	162	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	163	158		
- către instituții publice centrale;	164	159		
- către instituții publice locale;	165	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	166	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	167	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate 7)	168	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	169	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	170	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	171	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	172	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	173	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2018	31.12.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	174	167	869.491	953.733
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	175	168	869.059	953.733
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	176	169	432	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	177	170		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	178	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	179	173		
Sold D	180	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	181	175		

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	184	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179	702.209	1.815.450
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	187	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	188	182	1.571.700	2.769.183
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	189	183	44.180	45.383
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184	13.615	1.125
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	191	185	330.377	403.083
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186	274	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	194	188	319.183	340.818
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	195	189	306.468	328.112
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	196	190	12.715	12.706
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	197	191	71.260	70.916
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	71.260	70.916
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	200	194	-89.241	-22.389
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195	35.155	43.552
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196	124.396	65.941
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	203	197	525.733	961.764
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	204	198	249.350	282.861
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	205	199	140.443	139.953
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203	135.940	538.950
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	210	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		
- Venituri (ct.7812)	212	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	213	208	1.215.381	1.800.700
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	214	209	356.319	968.483
- Pierdere (rd. 208-182)	215	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		

- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213	12.683	5.487
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216		
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	223	218	12.683	5.487
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224	12	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	230	225	12	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	231	226	12.671	5.487
- Pierdere (rd. 225 - 218)	232	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	233	228	1.584.383	2.774.670
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	234	229	1.215.393	1.800.700
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	235	230	368.990	973.970
- Pierdere (rd. 229-228)	236	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232	33.728	151.476
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	238	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234	1.778	
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	240	235	333.484	822.494
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	241	236	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFAN ROSU

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 143 - 153 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.

7) 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. 154.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	5.735			X	5.735
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	5.735			X	5.735
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	504.629	-169.183	143.684	X	191.762
Constructii	07	508.268	24.865	7.870		525.263
Instalatii tehnice si masini	08	1.166.467		21.447		1.145.020
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	37.064		1.520		35.544
Investitii imobiliare	10	1.974.828	175.083	466.198		1.683.713
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		24.865	24.865		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	4.191.256	55.630	665.584		3.581.302
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.196.991	55.630	665.584		3.587.037

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	5.735			5.735
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	5.735			5.735
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	284.595	19.916	2.393	302.118
Instalatii tehnice si masini	25	1.026.080	17.465	21.447	1.022.098
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	36.932	66	1.520	35.478
Investitii imobiliare	27	500.425	33.469	74.939	458.955
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.848.032	70.916	100.299	1.818.649
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.853.767	70.916	100.299	1.824.384

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 37063824 / 164095094

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFAN ROSU

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt



S.C. UTILAJ GREU S.A.

Capital social:1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul:RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Murfatlar

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0372877985

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com

NOTE EXPLICATIVE la situatiile financiare anuale ale anului 2019

NOTA nr.1 – Active imobilizate

NR. CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	VALOAREA BRUTĂ					SOLD LA SFÂRSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
		SOLD LA ÎNCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	CREȘTERI		SCĂDERI		
			PRIN ACHIZIȚII REORG. ALTE	PRIN REEVAL.	PRIN CEDĂRI, ALTE	PRIN REEVAL.	
0	1	2	3	4	5	6	
1	Alte imobilizări necorporale	5.735	0	0	0	0	5.735
2	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	5.735	0	0	0	0	5.735
3	Terenuri activ. proprie	504629	-169.183	0	143.684	0	191.762
4	TERENURI	504.629	-169.183	0	143.684	0	191.762
5	Constr.activ. proprie	508268	24.865	0	7.870	0	525.263
6	CONSTRUCȚII	508.268	24.865	0	7.870	0	525.263
7	Echip. tehnologice	980163	0	0	21.220	0	958.943
8	Instal. ap. maș. și control	23219	0	0	391	0	22.828
9	Mijloace de transport	186304.26	0	0	227	0	186.077
10	INSTAL. TEHNICE ȘI MAȘINI	1.189.686	0	0	21.838	0	1.167.848
11	Alte echip. protecție, mobilier	13.845	0	0	1.129	0	12.716
12	ECHIP. PROTE., MOBILIER	13.845	0	0	1.129	0	12.716
13	INVESTIȚII IMOBILIARE	1.974.828	175.083	0	466.198	0	1.683.713
14	AV. ȘI IMOB. ÎN CURS	0	24.865	0	24.865	0	0
15	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	0	0	0	0	0
	T O T A L	4.196.991	55.630	0	665.584	0	3.587.037

Valorile brute reprezintă valorile cu care sunt înregistrate în contabilitate imobilizările, creșterile sunt urmare achizițiilor, reorganizărilor între grupele de mijloace fixe, reevaluării, iar scăderile sunt generate de cedări, reorganizări, reevaluare.

NR. CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	AJUSTĂRI DE VALOARE (amortiz. și ajust.pt.deprec. sau pierdere valoare)					SOLD LA SFÂRȘITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
		SOLD LA ÎNCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	CREȘTERI		REDUCERI SAU RELUĂRI		
			AMOR. ÎN CURSUL ANULUI	PRIN REEVAL.	AMOR. AFERENT IMOB.SCOASE DIN EVID.	PRIN REEVAL.	
		1	2	3	4	5	6
1	Alte imobilizări necorporale	5.735	0	0	0	0	5.735
2	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	5.735	0	0	0	0	5.735
3	Terenuri activ. proprie	0	0	0	0	0	0
4	TERENURI	0	0	0	0	0	0
5	Constr. activ. proprie	284.595	19.916	0	2.393	0	302.118
6	CONSTRUCȚII	284.595	19.916	0	2.393	0	302.118
7	Echip. tehnologice	839776	17.465	0	21.220	0	836.021
8	Instal. ap. maș. și control	23219	0	0	391	0	22.828
9	Mijloace de transport	186304	0	0	227	0	186.077
10	INSTAL. TEHNICE ȘI MAȘINI	1.049.299	17.465	0	21.838	0	1.044.926
11	Alte echip. protecție, mobilier	13.713	66	0	1.129	0	12.650
12	ECHIP. PROTE., MOBILIER	13.713	66	0	1.129	0	12.650
13	INVESTITII IMOBILIARE	500.425	33.469	0	74.939	0	458.955
14	AV. ȘI IMOB. ÎN CURS	0	0	0	0	0	0
15	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	1.853.767	70.916	0	100.299	0	1.824.384

Duratele de functionare sunt conform Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, amortizarea se calculează după metoda liniară .

Nu s-au înregistrat investitii în curs la finele anului 2019.

NOTA nr.2 Provizioane

La data de 31.12.2019 societatea nu înregistrează provizioane de riscuri si cheltuieli.

NOTA nr.3 Repartizarea profitului

În anul 2019, s-a înregistrat un profit net de 822.493,6 lei.

NOTA nr.4 Analiza rezultatului din exploatare, informatii pe segmente

- lei-

Nr. crt	VENITURI SI CHELTUIELI	Program 2019	Realizat 2019
1	VENITURI TOTALE, din care :	2.518.800	2.774.670
1.1	Venituri din exploatare, din care	2.511.720	2.769.183
1.1.1	Venituri din activ. de bază	769.820	965.548
1.1.2	Venituri din alte activitati de exploatare	1.741.900	1.803.635
1.2	Venituri financiare	7.080	5.487
2	CHELTUIELI TOTALE, din care :	1.645.720	1.800.700
2.1	Cheltuieli de exploatare, din care:	1.645.720	1.800.700
2.1.1	Cheltuieli alte activității de bază	1.231.820	1.285.619
2.1.2	Cheltuieli din alte activitati de exploatare	413.900	515.081
2.2	Cheltuieli financiare		0

Nr. crt	VENITURI SI CHELTUIELI	Program 2019	Realizat 2019
3	REZULTAT BRUT TOTAL, din care:	873.080	973.970
3.1	Rezultat brut din exploatare, din care:	866.000	968.483
3.1.1	Rezultat brut al activității de bază	-462.000	-320.071
3.1.2	Rezultat brut alte activitati de exploatare	1.328.000	1.288.554
3.2	Rezultatul brut financiar	7.080	5.487

NOTA nr.5 Situatia creantelor si datoriilor,

Creante comerciale si alte creante

- lei -

Creante	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care :	1.968.546	1.951.910	16.636
Creante comerciale nete	116.146	99.510	16.636
Alte creante	1.852.400	1.852.400	-

Creantele comerciale cuprind :

- lei -

Descriere	Sold la 31.12.2019
Furnizori – debitori	1.250
Cienti curenti	98.260
Cienti incerti si în litigiu	312.920
Cienti facturi de intocmit	0
Ajustare clienti incerti	-296.284
Total	116.146

Societatea înregistrează în anul 2019 o diminuare a ajustarilor de 62.259 lei pe masura ce creantele clienti s-au incasat.

Datorii comerciale si alte datorii

- lei -

Datorii	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
Total, din care :	336.444	308.484	27.960	-
Datorii comerciale	133.927	133.927	-	-
Alte datorii	202.517	174.557	27.960	-

Datoriile comerciale cuprind :

- lei -

Descriere	Sold la 31.12.2019
Avansuri incasate in contul comenzilor	112.036

Descriere	Sold la 31.12.2019
Furnizori	21.891
Furnizori de imobilizări	0
Furnizori facturi nesosite	0
Total	133.927

Alte datorii cuprind :

- lei-

Descriere	Sold la 31.12.2019
Datorii în legătură cu personalul	12.221
Contributii la fondul pt. asigurări sociale	16.635
Contributii la fondul pt. asigurări sociale de sanatate	1.069
Contributii la fondul de somaj	0
Impozit pe profit	0
Impozite pe salarii	2.895
TVA	6.168
Dividende	91.572
Fonduri speciale – taxe si vărsăminte asimilate	0
Creditori diversi	43.997
Alte datorii	27.960
TOTAL	202.517

NOTA nr.6 Principii, politici si metode contabile

Situatiile financiare sunt întocmite conform prevederilor Legii 82/1991 republicată și OMFP 1802/2014 și cuprind :

- bilanț
- contul de profit și pierdere
- situația modificărilor capitalului propriu
- situația fluxurilor de numerar
- notele explicative la situațiile financiare anuale

Situatiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Elementele prezentate în situațiile financiare sunt evaluate în conformitate cu principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune, conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității. Societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

Principiul prudenței. Evaluarea a fost făcută pe o bază prudentă, și în special:

- a) a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- d) s-a ținut cont de toate deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul independenței exercițiului. Au fost înregistrate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul necompensării. Nu au fost compensate elementele de activ și de datorii sau elementele de venituri și cheltuieli.

Nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune.

Rezumatul politicilor contabile semnificative

Politicile contabile semnificative sunt următoarele :

- a. Imobilizări corporale de natura terenurilor și construcțiilor (inclusiv a investițiilor imobiliare) sunt evaluate la valoare reevaluată, aceasta fiind valoarea justă la data reevaluării, mai puțin orice amortizare cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate. Restul imobilizărilor corporale sunt prezentate la cost minus amortizarea acumulată.

Amortizarea este calculată pe baza metodei liniare pe durata estimată de viață utilă, după cum urmează :

- clădiri - 20 – 50 ani
- mașini, instalații - 3 – 10 ani
- mobilă și echipament de birou - 3 – 5 ani
- mijloace de transport - 5 – 7 ani

Imobilizările în curs de execuție și terenurile nu sunt amortizate.

Amortizarea este alocată activelor de la data de la care intră în folosință .

- b. Active necorporale - activele necorporale sunt amortizate utilizând metoda lineară, pe durata lor estimată de viață de 3 ani .
- c. Imobilizările financiare- imobilizările financiare sunt instrumente financiare disponibile pentru vânzare și reprezintă investiții în titluri de valoare cotate, ele fiind înregistrate

initial la cost, la data comercializării . Aceste investiții sunt evaluate apoi la valoarea justă, care este determinată pe baza preturilor cotate pe piață. Pierderile de valoare ale titlurilor de valoare clasificate ca fiind disponibile pentru vânzare sunt recunoscute la profit și pierdere .

- d. Stocurile – stocurile sunt prezentate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea netă realizabilă . La vânzarea, respectiv consumul stocurilor, valoarea contabilă este recunoscută drept o cheltuială a perioadei . Evaluarea ieșirii stocurilor se face utilizându-se metoda „first in-first out” (FIFO). O ajustare de valoare este înregistrată pentru stocuri în exces și pentru perimare.
- e. Conversii în monedă străină – tranzacțiile în monedă străină sunt convertite în lei la rata de schimb care este în vigoare la data tranzacției . Activele și datoriile monetare exprimate în monede străine sunt convertite în lei la rata schimbului care este în vigoare la data bilanțului. Câștigurile și pierderile care rezultă din tranzacții cu valută sunt trecute în contul de profit și pierdere.
- f. Creante comerciale - creantele comerciale sunt prezentate la valoarea lor nominală redusă cu ajustările de depreciere pentru valori îndoielnice estimate.
- g. Numerar și echivalente de numerar - numerarul și echivalentele de numerar cuprind *contul curent de numerar și contul bancar curent* .
- h. Alte investiții pe termen scurt - alte investiții pe termen scurt se referă la depozite bancare care nu sunt legate de servituti și care au termene de scadență de 1-3 luni de la data respectivă a depozitului .
- i. Rezerve – rezervele legale sunt constituite prin alocarea a 5% din profitul brut până la 20% din capitalul social subscris .
Rezervele din reevaluare cuprind rezervele constituite cu ocazia reevaluărilor din perioada 2000-2017. Alte rezerve cuprind sume distribuite pentru investiții, rezerve din reevaluarea disponibilităților bănești în valută înregistrate direct la capitaluri proprii, precum și rezerve din facilități fiscale acordate pentru activitatea din Zona Liberă Murfatlar (*scutire/diminuare impozit pe profit*).
- j. Datorii de la/către terți - datoriile de la/către terți sunt declarate la valoarea nominală .
- k. Venitul - venitul reprezintă suma netă facturată/de facturat pentru bunurile furnizate și serviciile prestate în timpul anului .
- l. Provizioane – provizioanele sunt recunoscute atunci când societatea are o obligație prezentă legală sau constructivă ca urmare a evenimentelor trecute și este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru decontarea obligației și, deasemenea, se poate face o estimare credibilă a valorii . Atunci când se așteaptă ca un provizion să fie rambursat, rambursarea va fi recunoscută ca un activ numai atunci când este virtual sigură .

NOTA nr.7 Participatii si surse de finantare

Capitalul social al societății este în sumă de 1.691.468 lei	
Numărul de acțiuni comune	676.587
Valoarea nominală a fiecărei acțiuni	2,5 lei
Acțiuni emise în cursul anului	- nu este cazul

Obligatiuni emise in cursul anului	- nu este cazul
Actiuni si obligatiuni rascumparate	- nu este cazul

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

Număr mediu de salariați	-	9
Cheltuieli cu salariile	-	328.112 lei
Cheltuieli cu tichete	-	0 lei
Cheltuieli cu asigurările sociale	-	12.706 lei
Salariul mediu brut realizat	-	3.038 lei lunar

DIRECTORI

Indemnizatia brută lunară directorului general a fost 8.528 lei.

Indemnizatia brută lunară a administratorului este de 3.419 lei .

Nu există obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor către fostii membri ai organelor de administratie si conducere .

Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie si conducere în timpul exercitiului .

NOTA nr.9 Principalii indicatori economico-financiari

1. Indicatori de profitabilitate

-Rentabilitatea capitalurilor proprii ($\text{Profit net} / \text{Capitaluri proprii} * 100$) = 17,74%

2. Indicatori de lichiditate

- Lichiditate curentă ($\text{Active curente} / \text{Datorii curente}$) = 10,41

Valoarea se situează peste valoarea acceptabilă 2, valoare care oferă garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente .

- Lichiditate imediată ($(\text{Active curente} - \text{Stocuri}) / \text{Datorii curente}$) = 5,55

Valoarea se situează peste valoarea recomandată de 1, ceea ce indică faptul că nu sunt dificultăți de achitare a datoriilor curente din valorile de trezorerie existente si din cele care se vor încasa din creante la scadentă .

3. Indicatori de gestiune

- Durata de recuperare a creanțelor ($\text{Creante} / \text{Cifra de afaceri} * 365$) = 753 zile

Nivelul indicatorului arată numărul de zile până la care clientii își achită datoriile față de societate. Se apreciază ca fiind un număr mare de zile si indică creante care nu se pot încasa într-un termen scurt.

- Durata medie de rambursare a datoriilor ($\text{Datorii} / \text{Cifra de afaceri} * 365$) = 129 zile

Nivelul indicatorului arată numărul de zile de creditare pe care societatea îl obtine de la furnizorii săi . Se apreciază ca fiind un număr de zile destul de mare si arată că societatea foloseste creditul comercial pentru o perioadă rezonabilă .

- Viteza de rotatie a stocurilor ($\text{Cifra de afaceri} / \text{Stocuri}$) = 18,59 ori

4. Indicatori de risc

Nu s-au calculat întrucât societatea nu înregistrează credite .

5. Indicatorii pietei de capital

- Rezultat pe actiune (Profit net / nr actiuni comune) = 1,22 lei
- Pretul de piață al actiunilor = 2,74 lei
- Valoarea contabilă a actiunilor (Capital propriu /nr. de actiuni comune) = 6,85 lei

NOTA nr.10 Alte informatii

SC UTILAJ GREU SA este o societate pe actiuni, înfiintată în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale .

Sediul social este în orasul Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanta, România .

Activitatea principală a societății este închirierea de bunuri imobiliare, urmată de prestatii cu utilaje de constructii cu deservent.

Societatea nu detine participatii la alte societati.

Societatea face parte din grupul SIF TRANSILVANIA, sediul societății mamă este în orasul Brasov, str.Nicolae Iorga, nr.2, România. Din totalul e 676.587 actiuni, SIF TRANSILVANIA detine 476.226 actiuni reprezentând 70,39% din capitalul social, restul de 200.361 actiuni reprezentând 29,61% fiind detinute în ponderi ce nu depășesc 6,33% de către alti actionari . În anul 2019 societatea nu a avut tranzactii cu entitățile legate, asa cum sunt ele definite de Reglementările contabile conforme cu Directiva a VII-a a Comunităților Economice Europene .

Situatiile financiare anuale sunt intocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 republicată si OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene .

Situatiile financiare întocmite pentru anul 2019 sunt proprii societății si nu grupului. Ele au fost întocmite în lei, conversia elementelor valutare efectuându-se la cursul de schimb BNR din data de 31.12.2019 .

Denumirea societății **SC UTILAJ GREU**

Forma juridică **SA**

Sediul social **Murfatlar, str. Ciocârliei, nr. 1, jud. Constanta**

Certificat de inmatriculare **J/13/1016/1991**

Filiale - nu este cazul

Sector de activitate **ÎNCHIRIERI, PRESTĂRI SERVICII, COMERT**

Activitatea principală - **INCHIRIERI (COD 6820 CAEN)**

Evenimente importante - nu este cazul

Evenimente ulterioare bilantului - nu este cazul

Parti afiliate:Societățile comerciale din grupul de consolidare al SIF TRANSILVANIA SA

Totalul activelor si pasivelor din bilant	4.973.984 lei
Situatiile financiare au fost intocmite in lei .	
Cifra de afaceri	953.733 lei
Rezultatul brut al exercitiului (profit)	973.970 lei
Rezultatul net al exercitiului (profit)	822.494 lei
Impozitul pe profit	151.476 lei
Rata reală de impozitare	15.55%

Impozitul pe profit aferent activitatii curente	151.476 lei
Impozitul pe profit aferent activitatii extraordinare - nu este cazul	
Cheltuieli cu chiriile si ratele pentru leasingul operational - nu este cazul	
Contracte de leasing financiar - nu este cazul	
Onorarii platite cenzorilor/auditorilor	22.710 lei
Datorii probabile cu angajamente acordate - nu este cazul	
Datorii catre partea afiliata - nu este cazul	

NOTA nr.11 Stocuri

lei

Stocuri	Sold la 31.12.2019
Total, din care :	51.296
Materiale, ob.inventar, piese schimb	39.512
Produse aflate la terti	11.784
Mărfuri aflate la terti	0
Stocuri degradate (deseuri)	4.361
Ajustare valoare stocuri degradate (deseuri)	-4.361

Stocurile degradate vor fi valorificate ca deseuri industriale reciclabile, conform prevederilor legale. Valoarea lor reziduală în bilant este 0, estimându-se că aceasta va fi anulată de suma cheltuielilor de valorificare .

NOTA nr.12 Numerar si echivalent de numerar (lei)

Numerar disponibil la 31.12.2019	1.188.912 lei
din care :	
- Casă si conturi curente în bănci	258.912 lei
- Investitii financiare si depozite bancare pe termen scurt	930.000 lei

NOTA nr.13 Gestionarea riscurilor

Conceptul general al riscurilor se bazează pe vizibilitatea riscurilor cheie care împiedică societatea să-si atingă obiectivele de afaceri . Aceasta acoperă toate zonele de risc: riscuri strategice, operationale, financiare si întâmplătoare .

Gestionarea riscurilor în societate presupune o modalitate sistematică si proactivă de analiză, de revizuire si de gestionare a tuturor oportunităților, amenințărilor si riscurilor legate de obiectivele propuse, mai degrabă decât eliminarea riscurilor. Gestionarea riscurilor si elementele sale sunt integrate în activitățile desfășurate . Unul din principiile de bază este acela că detinătorul afacerii sau functiei este, în acelasi timp, detinătorul riscului.

Totusi este responsabilitatea tuturor celor din societate sa identifice riscurile care ne impiedica sa atingem obiectivele. In afara de principiile generale, exista politici specifice de gestionare a riscului care acopera, de exemplu: ricurile trezoreriei si finantarii.

Administrator Unic,
jurist ROSU STEFAN

Intocmit,
Pentru si in numele
PESCU BUSINESS CONSULTING S.R.L.
(Autorizatia CECCAR 8259/2013)
PESCU MIHAI
(Legitimatia CECCAR 28135/2009)

**S.C. UTILAJ GREU S.A.**

Capital social:1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul:RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Murfatlar

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0372877985

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2019**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.691.468					1.691.468
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	1.234.147			210.492	210.492	1.023.655
Rezerve legale	338.294					338.294
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					0
Alte rezerve	316.935			34.326	34.326	282.609
Actiuni proprii						
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 0	490.210	490.210	333.483		0
	Sold D 156.727					0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C 268.528	210.492	210.492			479,020
	Sold D 0					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 122.400			122.400	122.400	0
	Sold D 0					0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C 0					0
	Sold D 0					0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C 333.484	822.494		333.484	333.484	822,494
	Sold D 0					0
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	4.148.529	1.523.196	700.702	1.034.185	700.702	4.637.540

Administrator Unic,**Intocmit,**

Numele si prenumele: jurist ROSU STEFAN

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Semnatura _____
Stampila unitatii

Semnatura _____

**S.C. UTILAJ GREU S.A.**

Capital social: 1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul: RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Murfatlar

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0372877985

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2019
(METODA DIRECTA)**

- lei -

NR. CRT.	EXPLICAȚII	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT
A. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE			
1.	ÎNCASĂRI de la clienți (inclusiv avansuri) alții decât cei de la pct.A2-A4	832243	1696130
2.	PLĂȚI către furnizori de bunuri și servicii (inclusiv avansuri) alții decât furnizorii de investiții imobiliare	648078	741548
3.	PLĂȚI NETE către angajați, directori cu contract de mandat, administratori, etc. Privind drepturile salariale și asimilate	245914	243294
4.	PLĂȚI privind impozitul pe profit (dacă nu pot fi identificate cu activitățile de investiții și finanțare)		
5.	RESTITUIRI de la buget		
6.	PLĂȚI privind alte impozite, taxe, contribuții și alte vărsăminte către bugetul centralizat al statului		
7.	ALTE ÎNCASĂRI din activități de exploatare	450040	506952
8.	ALTE PLĂȚI aferente activităților din exploatare	95007	201936
9.	PLĂȚI de dobânzi și comisioane bancare	83910	292549
	FLUX NET DE TREZORERIE DIN EXPLOATARE	6747	5692
1		-507439	108030
B. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII			
1.	ÎNCASĂRI din vânzări de imobilizări corporale	349859	502089
2.	ÎNCASĂRI din vânzarea imobilizărilor necorporale		
3.	ÎNCASĂRI din vânzarea de instrumente financiare		
4.	ÎNCASĂRI din dividende	0	0
5.	DOBÂNZI ÎNCASATE	12683	5487
6.	ALTE ÎNCASĂRI aferente activității de investiție (inclusiv diferențe de curs aferente evaluării disponibilităților în valută)		
	PLĂȚI pentru achiziții de imobilizări corporale, altele decât investițiile imobiliare		

NR. CRT.	EXPLICAȚII	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT
8.	PLĂȚI pentru achiziția de imobilizări necorporale		
9.	PLĂȚI pentru achiziția de instrumente financiare (inclusiv prin participări la majorări de capital social)		
10.	ALTE PLĂȚI aferente activității de investiție (inclusiv diferențele nefavorabile de curs rezultată din evaluarea disponibilului în valută)	307364	0
II.	FLUX NET DE TREZORERIE DIN INVESTIȚII	53664	507576
C. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE			
1.	VENITURI în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capitaluri proprii	0	0
2.	VENITURI ÎN NUMERAR DIN EMISIUNEA DE OBLIGAȚIUNI, CREDITE, IPOTECI ȘI ALTE ÎMPRUMUTURI	0	0
3.	PLĂȚILE în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile proprii	0	0
4.	RAMBURSAREA în numerar a unor sume împrumutate	0	0
5.	PLĂȚILE în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operațiune de leasing financiar	0	0
6.	DIVIDENDE BRUTE PLĂTITE acționarilor	0	0
7.	ALTE ÎNCASĂRI DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	94635	321113
8.	ALTE PLĂȚI AFERENTE ACTIVITĂȚILOR DE FINANȚARE	0	0
III.	FLUX NET DE TREZORERIE DIN FINANȚARE	-94635	-321113
IV.	TOTAL FLUX NET DE TREZORERIE (I+II+III)	-548411	294494
V.	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA ÎNCEPUTUL ANULUI	1442829	894418
VI.	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (V+IV sau V-IV)	894418	1188912

Administrator Unic,

Intocmit,

Numele si prenumele: jurist ROSU STEFAN

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

DECLARATIE

Entitatea: **UTILAJ GREU S.A.**

Judetul: **CONSTANTA**

Adresa: localitatea **MURFATLAR**, str. **CIOCÂRLIEI**, nr. 1

Numar din registrul comertului: **J13/1016/1991**

Forma de proprietate: **34--Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **6820--Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate**

Cod de identificare fiscala: **2410198**

Subsemnatii **ALEXANDRU SANDREA** în calitate de Director General al **UTILAJ GREU S.A.** si **MIHAI PESCU** în calitate de administrator al **Pescu Business Consulting** (societate membră **CECCAR** care a întocmit situatiile financiare ale **UTILAJ GREU S.A.**) declarăm că pentru anul 2019:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situatiilor financiare anuale sunt în conformitate cu standardele contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corectă si conformă cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;

c) Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiză corectă a dezvoltării si performantelor societății, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activității desfășurate;

d) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ALEXANDRU SANDREA

Director General

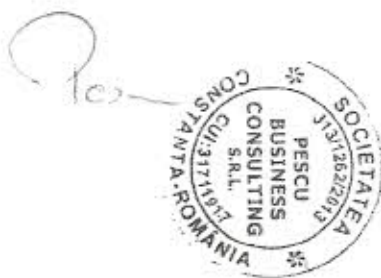


Pentru si in numele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Administrator

PESCU MIHAI



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către:

Adunarea Generală a Acționarilor
S.C UTILAJ GREU S.A.

Raport cu privire la situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2019

I. *Opinia de audit*

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale S.C. UTIAJ GREU S.A. Murfatlar (Societatea), cu sediul social în Loc. Murfatlar, str.Ciocarliei nr. 1, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 2410198. Situațiile financiare individuale anexate, întocmite la 31 decembrie 2019, cuprind situațiile financiare anuale la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie și un sumar a politicilor contabile semnificative și alte note explicative pentru anul încheiat.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la :

- Capitaluri proprii 4.637.540 lei;
- Cifra de afaceri 953.733 lei;
- Profit net 822.494 lei;
- Total activ 4.973.984 lei.

2. În opinia noastră, considerăm că situațiile financiare individuale anexate ale S.C. UTIAJ GREU S.A. Murfatlar reflectă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative a poziției financiare, a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale Societății la data de 31 decembrie 2019, în conformitate cu prevederile Legii 82/91 legea contabilității republicată cu modificările și completările ulterioare și ale OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare.

II. *Baza pentru opinie*

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în



secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (Codul IESBA) , conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etica profesională, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

III. Alte informații

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

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 17 și nu face parte din situațiile financiare.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la 17 și raportăm că:

- a) În raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informații cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 ;
- c) În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019 cu privire la societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. 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, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.



IV. Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

5. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare anuale în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare.

6. Această responsabilitate include:

- conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant și considerat necesar pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii;
- selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea Societății este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

8. Persoanele însărcinate cu guvernanta sunt responsabili pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

V. Responsabilitatea auditorului

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

10. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare,



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

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

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

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia.

Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.



Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernarea, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

VI. Raport cu privire la alte cereri legale și de reglementare

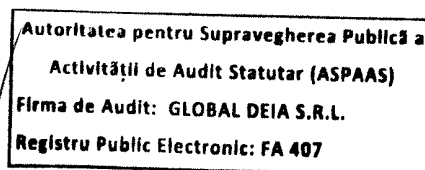
12. În conformitate cu art. 10 alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, furnizăm următoarele informații în raportul nostru independent de audit, care sunt necesare în plus față de cerințele Standardelor Internaționale de Audit :

Numirea auditorului și durata misiunii : Am fost numiți auditorii Societății de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a S.C. UTILAJ GREU S.A. prin Hotărârea nr. 4 din data de 16.04.2018 în vederea auditării situațiilor financiare ale anilor 2018-2019.

Consecvența cu Raportul Suplimentar prezentat Comitetului de Audit : La data emiterii prezentului raport de audit, Societatea nu are un Comitet de Audit, către care să emitem un raport suplimentar.

Furnizarea de servicii care nu sunt de audit : Declarăm ca nu am furnizat pentru Societate servicii interzise care nu sunt similare auditului, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014. În plus, nu am furnizat pentru Societate alte servicii care nu sunt de audit și care nu au fost prezentate în situațiile financiare individuale.

Sufragiu Mariana



Constanța, 08.04.2020

SC GLOBAL DEIA SRL

Constanța, Str. Ștefan cel Mare nr.44,
Bl M16, Sc. C, Et.1, Ap 72

Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. FA407

E-VIZA ANUALA ASPAAS – Seria 119010

Tel: 0722471982

Email :sufragiu_mariana@yahoo.co.uk



S.C. UTILAJ GREU S.A.

Capital social: 1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C.: J13/1016/1991

Contul: RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Murfatlar

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0372877985

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com

SCUG S.A. MURFATLAR
leșire nr. 453
Data 24.04.2020

Către,

REDACTIA ZIARULUI BURSA

Vă rugăm să publicați următorul :

COMUNICAT DE PRESĂ

UTILAJ GREU S.A. cu sediul în Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanta, aduce la cunostință acționarilor:

a) Raportul anual pentru anul 2019 întocmit în conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018, art.125, este disponibil, de la data de 27 aprilie 2020 și se distribuie celor interesați la sediul societății, precum și pe website: www.utilaj-greu.ro

b) Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 23.04.2020 a aprobat distribuirea de dividende acționarilor înregistrați la data de 22.05.2020 (21.05.2020 ex-date), începând cu data de 10.06.2020.

Dividendul brut este 1,2156 lei/acțiune și se distribuie prin intermediul Băncii Transilvania.

Informații suplimentare la telefon 0241 234 395, fax 0372 877 985, zilnic între orele 9⁰⁰-15⁰⁰

DIRECTOR GENERAL,
ing. Alexandru Sandrea

