



SERVICIU PUBLICE IAȘI S.A.

Adresă: Strada Tudor Vladimirescu nr. 25, Iași, România

Web: www.spsiasi.ro Email: info@spsiasi.ro

Registruul Comerțului: J22/1894/2010 C.R.D. 32.11.2011

Codul Regulilor Comerțului: 17/2017/50001, Buletinul Comerțului, Ediția: 30/2017

Telefon: +40 232 267 100

+40 232 277 210

+40 232 266 350

+40 232 277 650



HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR Nr.163 din data de 26 mai 2020

În cadrul ședinței din data de 26 mai 2019, Adunarea Generală a Acționarilor,

HOTĂRÂŞTE

Art.1 Aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a Raportului auditorului independent privind situația financiară a societății pentru anul 2019, înregistrat și înregistrat sub numărul 11554 din data de 25 mai 2020.

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

CIOBANU IOAN

SAUCIUC CLAUDIOU-NARCIS

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

IVANCIU NICOLAE

SECRETAR
Consilier juridic Vanda Cazacu

S.C. SERVICII PUBLICE IAȘI S.A.**2019**

1. Raportul auditorului independent
2. Bilanț (Anexa A)
3. Cetateal de profit și pierdere (Anexa B)
4. Situația fluxurilor de trăzuerie (Anexa C)
5. Situația modificările capitalului propriu (Anexa D)
6. Note explicative (Anexa E)
7. Raport suplimentar adresat Comitetului de Audit
8. Declarația de independență

af

Raportul auditorului independent

Către, Adunarea generală a acționarilor, Consiliul de Administrație, Comitetul de audit

S.C. SERVICII PUBLICE IAȘI S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

- Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale entității **SERVICIU PUBLICE IAȘI S.A.**, cu sediul social în Iași, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 27277063, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, coșul de profit și pierdere, situația modificațiilor capitalului propriu și situația fluxurilor de tranzacție pentru exercițiul finanțier încheiat la această dată, precum și un sumar al politiciilor contabile semnificative și notele explicative.
- Situările financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

| | |
|--|----------------|
| • Cifra de afaceri netă | 48.379.145 lei |
| • Total capitaluri proprii: | 27.797.491 lei |
| • Profitul net al exercițiului finanțier | 5.600.384 lei |

- În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a entității la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de tranzacție pentru exercițiul finanțier încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1892/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidatede.

Bază pentru opinie

- Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitatea noastră în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitatea auditorului față de audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de emisă, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor cinci care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și nu-am îndeplinit responsabilitatea etică conform acestor cerințe și conformat Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-ați obținut prin sondaj sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

- Fără a modifica opiniu, atenționăm atenția asupra următorului fenomen: având în vedere pandemia de coronavirus și incertitudinea întinderii în timp și amplitudine este posibil ca activitățile societății în viitor să fie atestate în sens negativ. În prezent ameliorarea influenței este dificil de estimat, însă rămând cert de



sectorul de activitate al societății, putem estima că activitatea va fi afectată. Este responsabilitatea societății să analizeze foarte atent expunerea la riscul de continuitate a activității și dacă acesta poate avea implicații asupra situațiilor financiare anuale și, totodată să evaluateze capacitatea societății de a-și continua activitatea. În urma informațiilor disponibile, evaluarea fizică de societate este rezonabilă în momentul emiterii raportului.

- 6 Situațiile financiare ale entității nu au fost auditate de către alt auditor care să exprime o opinie.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, raport care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducește și consideră necesar pentru a pătrunde în întocmirea Raportului Administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative cauzate de fraudă sau erare. Raportul Administratorilor prezentat îți arată nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul finanțier încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă acele informații sunt semnificativ inconcordanțe cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am vîzut și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-491.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul finanțier pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-491.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la entitate și la mediul acesta, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul finanțier încheiat la data de 31 decembrie 2019, nu se poate să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale personelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare

- 8 Conducerea entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să oferte o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care



conducerea îl consideră necesar pentru a permite însoțirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9 În însoțirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității emisiei de a-și continua activitatea, pentru prezentără, dacă este cazul, și aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea și intenționează să lichideze entitatea sau să oprească operațiunile, și nu are nicio altă alternativă realistă în astăzi acensore.

10 Persoanele responsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11 Obiectivile 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 emisarea unui raport al auditorului care include opiniu noastră. Asigurarea rezonabilității reperează un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestia, individual sau cîmpulat, vor influența deciziiile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm războinictul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ce răspund la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opiniia 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 frauda poate presupune înțelegeri secrete, false, 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 eficiențării controlului intern al emitători.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicii contabile utilizate și caracterul rezonabilității estimărilor contabile și ai prezențărilor ulterioare 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 determinării, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimentele sau condiții care ar putea genera îndoială semnificativă privind capacitatea emitători de a-și continua activitatea. În cazul în care concluziună că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezențărilor ulterioare din situațile financiare sau, în cazul în care aceste prezențări sunt neadecvata, să ne modificăm opiniua. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului.

auditului. Cu toate acestea, evenimentele sau condițiile viitoare pot determina entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuării activității.

- Evaluăm preventarea, structura și conținutul situațiilor finanțare, inclusiv al prezentărilor de înțelegere, și măsură în care situațiile finanțare reflectă tranzacțiile și evenimentele care sunt la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- Obținem probe de audit în funcție de pragul de semnificație și mărimea eșantionului pe inspecție.

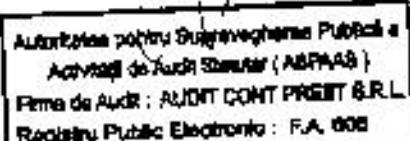
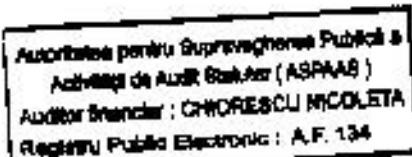
13. Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al entității, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru entitate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Anexele A-E fac parte integrală din prezentul raport.

Iași, 25.05.2020
Data: 25.05.2020

În suntele,
S.C. AUDIT CONT PREST S.R.L.
Iași, Str. Gării nr. 23
Autorizație CAFR 605/2005
Nr. RPE ASPAAS FA 605
Numele semnatului: CHIORESCU NICOLETA
Carnet CAFR: 134/2008
Nr. RPE ASPAAS AF 134
Semnată: _____



BILANT

la data de 31.12.2019

- 1a -

Cod 10

Denumirea elementului

| Nr. td. | Saldo la: | |
|----------------------------------|------------|------------|
| | 01.01.2019 | 31.12.2019 |
| Nr.d. UMF nr.3781/ 2019 | | |

Numărul de calcul se referă la Nr.nr. da cod 10:

A

■ 1 2

A. ACTIVE IMOBILIZATE

I. IMOBILIZARI NECORPORALE

| | | | | |
|---|----|----|---------|--------|
| 1.Cheile "de construcție" (ct. 201-2601) | 01 | 01 | | |
| 2.Cheile "de dezvoltare" (ct.203+1803-2303) | 03 | 02 | | |
| 3.Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 + 2606 + 2905 - 2906) | 03 | 03 | 150.030 | 90.146 |
| 4.Fond comercial (ct.2871-2807) | 04 | 04 | | |
| 5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor naturale (ct. 206-2806-2906) | 05 | 05 | | |
| 6.Avenanți (ct.4094-4904) | 06 | 26 | | |
| TOTAL (rd.01 la 06) | 07 | 07 | 150.030 | 90.146 |

II. IMOBILIZARI CORPURALE

| | | | | |
|---|----|----|------------|------------|
| 1.Teritoriu și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 + 2911 + 2912) | 08 | 08 | 1.253.077 | 6.968.871 |
| 2.Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 09 | 3.354.869 | 4.515.849 |
| 3.Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | 224.466 | 173.364 |
| 4.Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | 11 | | |
| 5.Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931) | 12 | 12 | | |
| 6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 232-2932) | 13 | 13 | | |
| 7.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor naturale (ct. 216-2816-2916) | 14 | 14 | | |
| 8.Active biologic produtive (ct.210+220-2817-2917) | 15 | 15 | | |
| 9.Avenanți (ct. 4095-4903) | 16 | 16 | | |
| TOTAL (rd.08 la 16) | 17 | 17 | 10.072.406 | 11.659.089 |

I. IMOBILIZARI FINANCIARE

| | | | | |
|---|----|----|------------|------------|
| 1.Acțiuni detinute la întreprindere (ct. 261 - 2951) | 18 | 18 | | |
| 2.Imprumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 19 | 19 | | |
| 3.Acele acțiuni detinute la entitățile asociate și la entități controlate în comun (ct. 262-263 - 2962) | 20 | 20 | | |
| 4.Imprumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 21 | 21 | | |
| 5.Alte valori mobiliare (ct. 265 + 266 - 2963) | 22 | 22 | | |
| 6.Altă imobilizare: | 23 | 23 | | |
| 6.1.3075* + 2674* + 2677 - 2679* - 2679* + 2966* - 2966* | | | | |
| TOTAL (rd.18 la 23) | 24 | 24 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.02 + 17 + 24) | 25 | 25 | 11.022.436 | 11.748.237 |

II. ACTIVE CIRCULANTE

I. STOCURI

| | | | | |
|--|----|----|------------------|------------------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/ 308 + 321 - 322 - 323 + 328 - 351 + 358 +/- 386 + 391 - 392 + 3951 - 3958 + 3980) | 26 | 26 | 1.044.865 | 954.972 |
| 2. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348 - 354 + 356 + 357 - 361 + 326 +/- 308 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 + 3946 - 3947 + 3953 - 3954 + 3955 - 3956 - 3957 + 3958 - 397 - par ct. 4428) | 27 | 27 | 273.734 | 273.459 |
| 3. Avarasuri (ct. 4091 - 4901) | 28 | 29 | | 35.624 |
| TOTAL (rd. 26 la 29) | 30 | | 1.372.639 | 1.300.155 |

II. CREANTE (Sumele care urmărește să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuind prezentate separat pentru fiecare element)

| | | | | |
|---|----|----|------------------|-------------------|
| 1. Vanzare comersabilă (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491) | 31 | 31 | 6.071.472 | 14.292.825 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495**) | 32 | 32 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495**) | 33 | | | |
| 4. Alte creante (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 - 441** + 4618 + din 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4581 + 4662 + 451 + 473** - 436 + 4197) | 34 | | 312.621 | 151.511 |
| 5. Capital subscris și neîncasat (ct. 456 - 495*) | 35 | 35 | | |
| 6. Credite reprezentând dividende recapitalizate în cursul exercițiului trecut (ct. 463) | 36 | 36 | | |
| TOTAL (rd. 31 la 35 + 36) | 37 | 37 | 6.384.293 | 14.484.386 |

III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT

| | | | | |
|--|----|----|---------------|---------------|
| 1. Acțiuni emitute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 38 | 37 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 - 506 + 507 + din ct. 518 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 39 | 39 | 17.524 | 12.153 |
| TOTAL (rd. 37 + 38) | 40 | 39 | 17.524 | 12.153 |

IV. CASA ȘI CONȚURU LA BĂNCI

(din ct. 509 + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 547)

ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 39 + 36 + 33 + 40)

C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471; rd. 43+44)

Sume de reîncasat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)

Sume de reîncasat într-o perioadă mai mare de un an (ct. c. 471*)

D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN

| | | | | |
|---|----|----|------------|------------|
| 1. Împrumuturi și emisiunea de obligațiuni, prelevări individuale separate Încrucișările din emisiunile de obligațiuni convertibile (ct. 161 - 1611 - 162) | 41 | 41 | 15.968.596 | 22.387.044 |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5107 + 5108 - 5198) | 42 | 42 | 58.032 | 21.173 |
| 3. Avansuri încasate în creditul comenziilor (ct. 419) | 43 | 43 | 58.022 | 21.173 |
| 4. Datorii comerciale - furnizorii (ct. 421 - 424 - 408) | 44 | 44 | | |
| 5. Efecte pe conturi de plată (ct. 403 + 405) | 45 | 45 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 - 1685 + 2691 + 451**) | 46 | 46 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 696 + 2692 + 2693 + 453**) | 47 | 47 | | |

| | | | | |
|---|----|----|------------|------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale [ct. 1623 + 1626 + 1627 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 428] - [431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4421 + 4428*** + 444*** + 446*** - 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197] | 51 | 52 | 7.677.490 | 4.526.094 |
| TOTAL [rd. 45 la 52] | 54 | 53 | 3.952.891 | 5.567.406 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NEȚE/DATORII CURENTE NETE | 59 | 54 | 12.093.727 | 17.035.811 |
| [rd. 41-43-53-70-73-76] | 56 | 55 | 23.116.163 | 28.784.648 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE [rd. 25+44+54] | 56 | 55 | | |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN | | | | |
| 1. Imprumuturi din emisiunea de obligații, cu o perioadă de plată separată | 57 | 56 | | |
| Imprumuturile din emisiunea de obligații convertibile [ct. 161 - 1681 - 163] | | | | |
| 2. Sume datorate în urma emisiunii de credit [ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198] | 58 | 57 | | |
| 3. Avansuri/anticasări în contul comenziilor [ct. 419] | 59 | 58 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori [ct. 401 + 404 - 408] | 60 | 59 | | |
| 5. Efecte de comert de platit [ct. 403 - 405] | 61 | 60 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup [ct. 1561 + 1685 + 2641 + 45***] | 62 | 61 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în termen [ct. 1663 + 1666 + 2562 + 2693 + 453***] | 63 | 62 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale [ct. 1525 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 - 424 + 426 + 427 + 428] - [421*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4421 + 4428*** + 444*** + 446*** - 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197] | 54 | 63 | | |
| TOTAL [rd. 56 la 63] | 65 | 64 | | |
| H. PROVIZIODANE | | | | |
| 1. Proviziuni pentru beneficiile angajaților [ct. 1513-1517] | 65 | 65 | | |
| 2. Proviziuni pentru impozite [ct. 1516] | 66 | 65 | | |
| 3. Alte proviziuni [ct. 1511 + 1512 + 1513 - 1514 - 1518] | 58 | 67 | | 986.557 |
| TOTAL [rd. 65 la 67] | 59 | 68 | | 986.557 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții [ct. 475][rd. 76+73] | 70 | 69 | | |
| Sume de eluat într-o perioadă de peste un an [ct. 475*] | 71 | 72 | | |
| Sume de eluat într-o perioadă mai mare de un an [ct. 475*] | 72 | 71 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans [ct. 472][rd. 75 + 74] | 73 | 72 | | |
| Sume de eluat într-o perioadă de peste un an [ct. 472*] | 74 | 73 | | |
| Sume de eluat într-o perioadă mai mare de un an [ct. 472*] | 75 | 74 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de acțiuni [ct. 478][rd. 76+77] | 76 | 75 | | |
| Sume de eluat într-o perioadă de peste un an [ct. 478*] | 77 | 76 | | |
| Sume de eluat într-o perioadă mai mare de un an [ct. 478*] | 78 | 77 | | |
| Fond comercial negativ [ct. 2075] | 79 | 78 | | |
| TOTAL [rd. 69 + 73 + 75 + 78] | 80 | 79 | | |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| CAPITAL | | | | |

| | | | | |
|--|-------------------------|------------|------------|------------|
| I. CAPITAL | | | | |
| 1. Capital subordonat revărsat (ct. 1011) | 22 | 81 | | |
| 2. Patrimoniu negel (ct. 1012) | 23 | 82 | | |
| 4. Patrimoniu instituției naționale de cercetare dezvoltare (ct. 1018) | 84 | 83 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031) | 85 | 84 | | |
| TOTAL (rd. 801+84) | 86 | 85 | 90.000 | 30.000 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 1041) | 87 | 88 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 1051) | 89 | 87 | | |
| IV. REZERVE | | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 89 | 88 | 19.500 | 18.000 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1065) | 90 | 89 | | |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 91 | 90 | 21.477.595 | 22.089.107 |
| TOTAL (rd. 853+90) | 92 | 91 | 21.495.595 | 22.107.107 |
| Achiziții proprii (ct. 1091) | 93 | 92 | | |
| Câștiguri legale de instrumentele de răsculaj proprii (ct. 1411) | 94 | 93 | | |
| Pierderi legale de instrumentele de răsculaj proprii (ct. 1491) | 95 | 94 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDerea REPORTAT(A) | SOLD C (ct. 117) | 96 | 95 | |
| | SOLD D (ct. 117) | 97 | 96 | |
| VI. PROFITUL SAU PIERDerea EXERCITIULUI FINANCIAR | | | | |
| | SOLD C (ct. 121) | 98 | 97 | 1.530.548 |
| | SOLD D (ct. 121) | 99 | 98 | 0 |
| Recalibrarea profitului (ct. 1291) | 100 | 99 | | |
| CAPITALURI PROPIRE - TOTAL (rd. 85+86+87+91+93+94+95+96+97+98+99) | 101 | 100 | 23.116.163 | 27.797.491 |
| Patrimoniu public (ct. 1016) | 102 | 101 | | |
| Patrimoniu privat (ct. 1017) | 103 | 102 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42+53+64+68+79) | 104 | 103 | 23.116.163 | 27.797.491 |
| Faza de control (10) | 462744000 | 1273245475 | | |

***** Contul de reparatii dupa natura eleme. valoare respectiva**

În următoarele 100 de zile se va desfășura o serie de evenimente organizate de către Consiliul Județean Bihor și de către Consiliul Local din Oradea, care vor fi deschise publicului larg și vor include prezentarea unor proiecte de investiții și dezvoltare economică.

ADMINISTRATOR

INTOCM1T-

Numele și prenumele _____ , _____ , _____

Nom della spettacolare _____

Seminarwa 3-6-19

Estimates

Semir Blera _____

Formular

Aldehídos en organismos profesionales

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul finanțier | |
|---|------------|----------------------|------------|
| | | 2018 | 2019 |
| Venituri și venituri revalorizări la vîrf din exercițiul: | | | |
| A | 0 | 1 | 2 |
| 1. Câșt de afaceri netă (rd. 02+03+04+06) | 01 | 37.053.798 | 48.179.145 |
| 2. Produsuri vândute (ct. 701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 36.833.464 | 48.144.280 |
| 3. Vanzuri din vânzarea în mărfulor (ct. 707) | 03 | 220.334 | 234.865 |
| 4. Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | |
| 5. Venituri din dobânzi înregistrate de emisiuni și adiere din registrul general | 05 | | |
| 6. Cereală din imobilizările conexe pe leasing (ct. 146*) | 06 | | |
| 7. Venituri din subvenții de exploatare aferente cîrlui de afaceri netă (ct. 741-1) | 07 | | |
| 8. Venituri aferente costului producție în curs de execuție (ct. 711+712) | 08 | 3.237.746 | 4.404.564 |
| Sold C | 09 | | |
| Sold D | 10 | 0 | 0 |
| 9. Venituri din producția de imobilizare necorporale și corporale (ct. 721+722) | 11 | | 128.598 |
| 10. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 12 | | |
| 11. Venituri din arădarea de investiții imobiliare (ct. 725) | 13 | | |
| 12. Venituri din subvenții de explorație | 14 | | 2.250 |
| ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7418 | 15 | | |
| 13. Alte venituri din explorare (ct. 751+752+781-5) | 16 | 732.817 | 202.986 |
| 14. În care venituri din subvenții pentru investiții (ct. 758-4) | 17 | | |
| 15. În care, venituri din fondul comercial negativ (ct. 791-5) | 18 | | |
| VENITURI DIN EXPLORARE - TOTAL (rd. 01+07+08+09+10+11+12+13) | 19 | 41.024.354 | 53.117.545 |
| 16. a) Cheltuieli cu materialele de muncă și materialele consumabile (ct. 601+602) | 20 | 11.925.658 | 13.410.928 |
| a.1) Alte cheltuieli materiale (ct. 601+604+606+608) | 21 | 378.873 | 230.171 |
| a.2) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 603) | 22 | 662.526 | 644.157 |
| a.3) Cheltuieli privind mărfulor (ct. 607) | 23 | 162.892 | 149.509 |
| a.4) Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 24 | | |
| 17. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 25 | 21.731.465 | 23.356.126 |
| 18. a) Salarii și indemnizații (ct. 641+642+643+644) | 26 | 20.501.703 | 21.883.803 |
| a.1) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-646) | 27 | 729.762 | 1.424.121 |
| 19. b) Ajustările de valoare privind imobilizările ce sursează și necorporale (rd. 26-27) | 28 | 1.356.588 | 1.451.267 |
| 20. c) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6814+6815+6816) | 29 | 356.589 | 1.431.267 |
| 21. d) Venituri (ct. 7813 - din ct. 781-4) | 30 | | |
| 22. e) În care, venituri din imobilizările ce sursează și necorporale (ct. 781-4) | 31 | | 128.598 |

| | | | | |
|---|----|----|------------|------------|
| b)ii Chepturi (ct. 654+6814 + 21+ ct. 6818) | 28 | 29 | | 726.969 |
| b)ii Venituri (ct. 754+7614 + din ct. 7116) | 29 | 30 | | |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37) | 32 | 31 | 1.539.687 | 5.300.210 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 31 | 32 | 2.547.550 | 4.697.980 |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte și în alte: | | | | |
| cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acțiuni normale și speciale (ct. 635 + 6596*) | 32 | 33 | 917.293 | 564.553 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecție mediu și incendiuri (ct. 652) | 33 | 34 | | |
| 11.4. Cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor coreterminate (ct. 655) | 34 | 35 | | |
| 11.5. Cheltuieli solvând calamitățile și alte evenimente slăbăse (ct. 658)* | 35 | 36 | | |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct. 601+6561+6584+6583+6564+6508) | 36 | 37 | 72.847 | 45.671 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate în urma achiziției din Registrul general al căilor maro și autorizare contracte de leasing (ct. 666*) | | 38 | | |
| Ajutorii privind provizorii (rd. 40 + 41) | 37 | 39 | | 986.557 |
| - Cheltuieli (ct. 6912) | 38 | 40 | | 986.557 |
| - Verificare (ct. 7812) | 39 | 41 | | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL | | | | |
| (rd. 17 la 20 + 21+22+25+28+31+39) | 40 | 42 | 29.257.709 | 46.195.504 |

PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE.

| | | | | |
|---|----|----|-----------|-----------|
| - Profit (rd. 16 + 42) | 41 | 43 | 1.266.652 | 6.921.639 |
| - Pierderi (rd. 42 - 41) | 42 | 44 | 0 | 0 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613) | 41 | 45 | | |
| - din care, venituri de la entități le-a filiate | 44 | 45 | | |
| 13. Venituri din dobență (ct. 760) | 45 | 47 | 25.929 | 24.263 |
| - din care, venituri obținute de la entități le-a filiate | 46 | 48 | | |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânza datorată (ct. 7416) | 47 | 49 | | |
| 15. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768+7615) | 48 | 50 | 33.412 | 22.402 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 49 | 51 | | |

VENITURE FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)

| | | | | |
|--|----|----|--------|--------|
| 16. Ajustările privind imobilizările financiare și investițiile financiare detinute ca activă circulantă (rd. 54 + 55) | 52 | 53 | 58.941 | 46.682 |
| - Cheltuieli (ct. 666) | 52 | 54 | | |
| - Venituri (ct. 786) | 53 | 55 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobență (ct. 656) | 54 | 56 | | |
| - din care, cheltuieli în relație cu entități le-a filiate | 55 | 57 | | |

18. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)

| | | | | |
|--|----|----|-------|-------|
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668) | 56 | 58 | 2.930 | 1.534 |
| CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58) | 57 | 59 | 2.930 | 1.534 |

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ

| | | | | |
|--------------------------|----|----|--------|--------|
| - Profit (rd. 52 - 59) | 52 | 60 | 56.011 | 45.148 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 59 | 61 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|----|----|------------|------------|
| 1. VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 49 | 62 | 41.083.352 | 53.564.225 |
| 2. CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 41 | 63 | 39.260.639 | 45.197.438 |
| 3. PROFITUL SAU PIERDerea BRUT(A): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 52 | 64 | 1.822.663 | 6.966.787 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 61 | 65 | 0 | 0 |
| 4. Impozitul pe profit (ct. 691) | 64 | 66 | 292.095 | 1.366.403 |
| 5. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 65 | 67 | 0 | 0 |
| 6. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698) | 66 | 68 | 0 | 0 |
| 7. PROFITUL SAU PIERDerea NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68) | 53 | 69 | 1.530.568 | 5.600.384 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64) | 64 | 70 | 0 | 0 |
| Suma de control F20: 208806924 / 1773465425 | | | | |

*1 Conținutul de reprezentare după natura elementelor respective.

La articolul 22 al OMPP 3781/2013 se cuprind și creșterile colaboratorilor statelor potrivit legislației în vigoare care se preiau că sunt în deținere al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La articolul 32 al OMPP 3781/2013 în contul 6500 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții statelor în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții statelor în baza unor acte normative speciale, astfel deși cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IVAN LAURENTIU

Numele și prenumele

ADOCHEA ROXANA

Semnătura

Călitatea

1--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



SUA NAȚIONALĂ Nr. 42, Tel. Cetatea 02122571792, Fax 0212277850 și loc. Rep. Com
12210502010, Cluj, 27977303 CCRN 60328771024712075048500
Banca TRANSILVANIA, Email: www.bancomat.ro@yandex.com



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019

| Denumirea elementului | Exercițiul finanțării | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | 2018 1 2019 2 | |
| I. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE | | |
| Incasari numerar din vânzarea de bunuri și prestații de servicii | | |
| Incasari în numerar provenite din recuverările, onorarii, comisioane și alte venituri | 35553857 | 46379144 |
| Plăti în numerar către furnizor de bunuri și servicii | | |
| Plăti în numerar către și în nume ale angajaților, săli efectuate de angajator în legătură cu personalul | (13360464) (21231465) | (16991405) (23308126) |
| Taxa pe valoarea adăugată plătită | | |
| Alte impozite, taxe și versăminte assimilate plătite | (5161564) (779078) | (5502944) (584553) |
| Numerar generat de exploatare | | |
| Dubanzi incasate | (4908715) | 2012112 |
| Dobânzi plătite | 25529 | 24280 |
| Alte dobânzi pe profit pierdut | | |
| Fluxuri de numerar nete din activitate de exploatare | (52381) | (1306403) |
| II. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII | | |
| Incasari și plăti în numerar din alte activități de investiții | | |
| Plăti în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe active necorporeale și alte active pe termen lung | (1283974) | (2704335) |
| Dobânzi incasate | | |
| Dividende incasate | | |
| Fluxuri de numerar nete din activitate de investiții | (1283871) | (2704335) |
| III. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE | | |
| Incasări din împrumuturi pe termen lung și burșan | | |
| Incasări din împrumuturi pe termen scurт sau burșan | | |
| Plăti pentru operațiunile de leasing finanțiar | | |
| Diverse plătite | (1252500) | (166000) |
| Fluxuri de numerar nete din activitate de finanțare | | |
| Efectele variației ratei de schimb aferente numărului și echivalențelor de numerar | (1536351) | (3470325) |
| Fluxuri de numerar - TOTAL | | |
| Număr și echivalențe de numerar la începutul perioadei | (6471958) 9402245 | (2808346) 8237000 |
| Număr și echivalențe de numerar la finea perioadei | 6237000 | 6797463 |

DIRECTOR GENERAL,
Ing. LAURENTIU IVAN

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec ADOCHIE ROXANA



Bd. NATIONALA nr. 43, Tel. 0132267222 Fax 0132277880/44, IDN Reg. Com.
J. 2010/24/2012, C.R.I. 272/2003 DCONT R07287400040 26.25586970 -
Bancă TRANSILVANIA Email: serviciipublici@hsb@yahoo.com



Certified
ISO 9001
ISO 14001

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2018**

| Mijloți | Sold la 1 ianuarie | Creațori | | Reduceri | | - 16 - Sold la 31 decembrie |
|--|--------------------|----------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|
| | | Total | Prin din care: transfer | Total | Prin din care: transfer | |
| Capital subscris | 50000 | | | | | |
| Reserve din reevaluare | | | | | | |
| Reserve legale | 18000 | | | | | 60000 |
| | | | | | | 18000 |
| Alte rezerve | 21477595 | 511512 | | | | |
| Rezultat încărcat | | | | | | 22089107 |
| Rezultatul încărcat provenit din acceptarea pentru prima dată a IAS 19 și IAS 29 | | | | | | |
| Rezultatul exercițiului finanțelor | 1630589 | 5600384 | | 1530568 | | 5600384 |
| Profit (pierdere) (cl 129) | | | | | | |
| Total capitaluri proprii | 23118163 | 6211036 | | 1530568 | | 27787491 |

DIRECTOR GENERAL,
ing. LAURENTIU IVAN

DIRECTOR ECONOMIC,
En. ADOCHIEI ROXANA

Modificarea capitalurilor proprii constă în:

- capitalul social nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2019, rămânând la valoarea de 90.000 lei;
- rezerva legală nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2019, rămânând la valoarea de 18.000 lei;
- alte rezerve au înregistrat o creștere de 611.512 lei. în cursul exercițiului 2019, soldul la 31.12.2019 fiind de 22.089.107 lei;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă profit în valoare 4.600.384 lei;
- capitalurile proprii au crescut în cursul anului 2019 cu 4.681.328 ajungând la 27.797.401 lei;

NOTA I. ACTIVE IMOBILIZATE

A. IMOBILIZARI NECORPORALE

| Elemente de activ | Valoare brută | | | Deprecieri | | | - lei - |
|--|----------------|--------------|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | Sold | Cresceri | Reduceri | Sold | Sold | Deprecieri | |
| 1.01.2019 | 31.12.2019 | 1.01.2019 | 31.12.2019 | 1.01.2019 | 31.12.2019 | 1.01.2019 | 31.12.2019 |
| Cărțuieli de cunoaștere și cheltuieli de dezvoltare | - | - | - | - | - | - | - |
| Alte imobilizări | 228.338 | 1.042 | - | 229.380 | 79.308 | 60.924 | 139.232 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | - | - | - | - | - | - | - |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minereale | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 228.338 | 1.042 | - | 229.380 | 79.308 | 60.924 | 139.232 |

În următoarele imobilizări corporale sunt în sumă de 1.042 lei și reprezintă licențe BITDEFENDER ANTIVIRUS PLUS 2020 x 1.000 x 1.000.

B. IMOBILIZARI CORPORALE

| Elemente de activ | Valoare brută | | | Deprecieri | | | - lei - |
|---|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| | Sold | Cresceri | Reduceri | Sold | Sold | Deprecieri | |
| 1.01.2019 | 31.12.2019 | 1.01.2019 | 31.12.2019 | 1.01.2019 | 31.12.2019 | 1.01.2019 | 31.12.2019 |
| Terrenuri | 106.488 | 71.882 | - | 178.370 | 23.843 | 5.891 | 200.322 |
| Construcții | 8.805.634 | 56.717 | - | 8.862.351 | 1.595.203 | 445.911 | 30.736 |
| Instalații tehnice și mașini | 13.313.560 | 4.037.427 | 98.600 | 15.242.287 | 9.958.691 | 846.447 | 98.600 |
| Alte instalații, utilaje, imobile | 536.621 | - | - | 538.621 | 312.160 | 5.092 | 16.726.538 |
| Investiții imobiliare | - | - | - | - | - | - | 363.252 |
| Active corporele și explorare și evaluarea resurselor minereale | - | - | - | - | - | - | - |
| Active biologice productive | - | - | - | - | - | - | - |
| Imobilizari corporești în curs de execuție | - | 142.598 | 142.598 | - | - | - | - |
| Investiții imobiliare în curs de execuție | - | - | - | - | - | - | - |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corpore | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 22.762.303 | 2.298.624 | 241.198 | 24.810.729 | 11.889.897 | 1.370.343 | 98.600 |

1. În cursul anului 2019 se înregistrează intrări de imobilizări, astfel:

Amenajari terenuri în sumă de 71.881 lei constând într-o Platformă bătrânată acoperită și împrejmuită

Construcții în sumă de 56.717 lei constând în SOLAR x 1.000 x 1.000

Instalații și mașini în sumă 2.027.427 lei constând în:

-intrări instalații tehnice 184.768 lei: rezervă umplut ghivece 76.780 lei, săpator de sanpur 50.048 lei, 16 buc motocoase 43.940 lei, instalajie utilizare gaze naturale 14.000 lei
-casanii 1.842.658 lei, 5 bucăți FORD TRANSIT 622.511 lei, autogruoiera IVECO 237.600 lei, 3 bucați autobascilante IVECO EUROCARGO 903.000 lei, 1 autoturism DACIA DASTER 79.547 lei.

2. În cursul exercițiului finanțier 2019 s-au înregistrat ieșiri de imobilizări corporale amortizate integral prin casare, instalații tehnice și mașini în sumă de 98.600 lei: generator sudură 4.622 lei, motocoase 6.080 lei, manuferăstăjan 2.539 lei, motoloarice 2121 lei, emondor 2.535 lei, tractor hidraulic rapid 80.703 lei;
3. Imobilizări corporale în curs – tulaj actual 142.598 lei sunt soiar în sumă de 56.717 lei, instalajie gaze naturale 14.000 lei și piatrămă bătrânată acoperită și împrejmuită 71.881 lei. Acestea s-au recepționat în anul 2019 și se regăsesc ca întregi în conturile de imobilizări.
4. De asemenea, societatea avea la 31.12.2019 în folosință și administrare, bunuri proprietate publică a Municipiului Iași. În valoarea este de 123.605.072,78 lei și bunuri proprietate privată a Municipiului Iași în sumă de 805.812,26 lei.
5. Contractele de leasing: nu este cazul.
6. La 31.12.2019 cheltuielile cu reparările sunt în sumă de 91.700 lei iar veniturile din producția de imobilizări corporale sunt 128.598 lei.
7. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Durata de amortizare sunt cele din H.G. nr. 2139/2004.
8. Imobilizări găzate și sub sechestră: nu s-au constatat.
9. Provizioane pentru refacerea imobilului, demontare, montare, restaurare: nu s-au constituit.
10. Inventarierea s-a facut în baza Deciziei nr. 299/04.09.2019. Auditorii nu au participat la inventariere.

C. **IMOBILIZĂRI FINANCIARE** - nu s-au identificat.

NOTA 2. PROVIZIOANE

| Denumire provizion | Sold 1.01.2019 | Transferuri | | Sold 31.12.2019 | Observații |
|---|-------------------|----------------|----------|--------------------|------------|
| | | în cont | din cont | | |
| Provizioane pe garantii acordate clientilor | - | 89.399 | - | 89.399 | |
| Provizioane pentru concedii de odihna | - | 559.119 | - | 559.119 | |
| Provizioane pentru contracte de mandat | - | 338.039 | - | 338.039 | |
| TOTAL | | 986.557 | | 986.557 | |

Societatea are în sold la 31.12.2019 provizioane în sumă de 986.557 lei, pentru garantii acordare cincisprezece 89.399 lei, pentru concedii de odihna neefectuate 559.119 lei și provizioane pentru contracte de mandat în sumă de 338.039 lei.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

| Destinația | Sume | Observații |
|--------------------------|-----------|------------|
| Profit net de repartizat | 5.600.384 | |
| Reserve legale | - | |
| Alte rezerve | - | |
| Acoperirea pierderii | - | |
| Dividențe | - | |
| Profit nererepartizat | 5.600.384 | |

- Profitul brut pe acțiune reprezintă 774,09 lei
- Profitul net pe acțiune reprezintă 622,26 lei.

Profitul net nererepartizat în valoare de 5.600.384 lei urmărează fi repartizat de AGA în 2020

NOTA 4. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE

A. Situația cheltuielilor de exploatare după activități se prezintă astfel:

- lei -

| Nr. crt. | Indicator | Exercițiu precedent | Exercițiu curent |
|-------------|---|------------------------|---------------------|
| 1 | Cifra de afaceri netă | 37.053.798 | 48.379.145 |
| 2 | Costul bunurilor vândute și al serviciilor (3+4-5) | 34.021.562 | 39.372.880 |

af

| | | | |
|----|---|------------|------------------------------|
| 3 | Cheftuiile activității de bază | 27.773.184 | <i>Anexa E</i> 33.524.196 |
| 4 | Cheftuiile activității auxiliare | 6.248.378 | 5.848.684 |
| 5 | Cheftuii indirecte de producție | | |
| 6 | Rezultatul brut aferent cîștii de afacere (1-2) | 3.032.236 | 9.006.265 |
| 7 | Cheftuii de destacere | 162.892 | 283.411 |
| 8 | Cheftuii generale de administrație | 5.073.255 | 6.539.613 |
| 9 | Producția neterminată | 3.237.746 | 4.404.564 |
| 10 | Producția din imobilizari proprii | | 128.598 |
| 11 | Alte venituri din exploatare | 722.817 | 202.986 |
| 12 | Venituri din subvenții | | 2.250 |
| 13 | Rezultatul din exploatare (6-7-8+9-10-11+12) | 1.766.652 | 6.921.619 |

B. După natura lor, cheftuiile de exploatare se prezintă astfel:

- lei -

| Nr. crt. | Indicator | An precedent | An curent |
|----------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | Cifra de afaceri netă | 37.053.798 | 48.379.145 |
| 2 | Producția bruto | 36.831.464 | 48.144.280 |
| 3 | Venituri din vânzarea marfilor | 220.334 | 234.865 |
| 4 | Variajia stocurilor | 3.237.746 | 4.404.564 |
| 5 | Producția imobilizată | | 128.598 |
| 6 | Alte venituri din exploatare | 722.817 | 202.986 |
| 7 | Venituri din subvenții de exploatare | | 2.250 |
| 8 | TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE | 41.024.361 | 53.117.543 |
| 9 | Cheftuii cu materii prime și materiale | 11.925.698 | 13.430.928 |
| 10 | Alte cheftuii materiale | 378.873 | 230.171 |
| 11 | Alte cheftuii externe | 662.506 | 644.167 |
| 12 | Cheftuii privind mărfurile | 162.892 | 149.509 |
| 13 | Cheftuii cu personalul | 21.231.465 | 23.308.126 |
| 14 | Ajustarea valorii imobilizării corporale și ne corporale | 1.356.588 | 1.431.267 |
| 15 | Ajustarea valorii activelor circulante | 0 | 726.969 |
| 16 | Alte cheftuii de exploatare | 3.539.687 | 5.308.210 |
| 17 | Ajustări privind provizioanele | | 986.557 |

af

| | | | |
|----|---------------------------------------|------------|----------------|
| 18 | TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 39.257.709 | <i>Atexa E</i> |
| 19 | REZULTATEL DIN EXPLOATARE | 1.766.652 | 6.921.639 |

- Veniturile din producție vândută reprezintă 99,41 % din cifra de afaceri netă.
- Rezultatul din exploatare reprezintă profit în valoare de 6.921.639 lei;
- Cheltuielile cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare reprezintă 50,45 %
- Ponderea cheltuielilor cu personalul în total costuri este de 50,45 %

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

A. Creanțele la data bilanțului se compun din:

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|---------|
| Clienți | 14.849.259 | - lei - |
| Creanțe personal | 23.043 | |
| Debitori diversi | 264.325 | |
| Creanțe cu băgnăci | 121.413 | |
| Sume în curs de fămureze | 104.553 | |
| TOTAL CREANTE BRUTE | 15.362.591 | |
| Ajustări pentru clienți și debitori | -878.207 | |
| TOTAL CREANTE | 14.484.386 | |

Din totalul creanțelor 1663 ajustări, pondera cea mai mare, respectiv 96,66 %, o datori cliențu, în sumă de 14.849.259 lei

Facturile din cunțul clienți 411, cuprind facturi neterminante pe tranșe de vechime astfel:

| | | |
|--------------------------|-----------|---------|
| • Sub 30 de zile | 4.841.620 | - lei - |
| • Între 31 și 60 de zile | 2.270.124 | |
| • Între 91 și 90 de zile | 3.643.170 | |
| • Poste 91 zile | 3.477.950 | |

Dintre clienți cu ponderă mai mare exemplificăm:

af

Anexa E

| - | lei |
|------------------------|------------|
| • MUNICIPIUL IASI | 14.303.395 |
| • SCUINELL LTD (NU) | 7.825 |
| • URBIO PALADIO | 3.949 |
| • PARTIDUL PRO ROMANIA | 4.805 |

Alte creanțe sociale , respectiv 121.413 lei o reprezintă concedii medicale de recuperat de la Casa de Asigurări de Sanatate.

Perioada de recuperare a creanțelor a fost de 109,28 zile, ceea ce reprezintă o perioadă mare, generată de soldurile neîncasate preluate de la Primăria Iași.

B. Datorii la data bilanțului cuprind

| - | lei |
|--|------------------|
| Furnizori | 1.039.942 |
| Datorii cu personalul | 1.414.162 |
| Datorii la buget de stat și fonduri | 2.187.880 |
| Datorii buget asigurări sociale, sănătate, | 813.049 |
| Contribuție asigurătorie de muncă | 51.550 |
| Creditori diversi | 39.989 |
| Alte împrumuturi și datorii esențiale | 19.464 |
| Clienți creditori | 1.369 |
| TOTAL DATORII | 5.567.405 |

Furnizorii în sumă de 1.039.942 lei, cuprind facturi neîncasate pe tranziție de vechime astfel:

| - | lei |
|------------------|-----------|
| • Sub 30 de zile | 1.007.264 |
| • 31 - 90 zile | - |
| • Peste 90 zile | 32.678 |

Dintre furnizorii cu pondere mai mare exemplificăm:

Anexa E

| • | lej. |
|-------------------------------|---------|
| • OMV PETROM | 141.159 |
| • AMBASADOR GROUP SECURITATY | 100.763 |
| • RENAULT COMMERCIAL ROUMANIE | 94.661 |
| • CANEL SA | 80688 |
| • ENGIE ROMANIA | 55.397 |

Datorii cu personalul 1.414.162 lei sunt datorii curente aferente statelor de salarii din decembrie și garanții retinute angajaților

Datoriile față de bugete și fonduri în sumă de 3.052.479 lei cuprind:

- Impozit pe venit 134.883 lei;
- TVA de plată 950.951 lei,
- Impozit profit 1.066.127 lei;
- Fonduri speciale 33.280 lei;
- Bugetul asigurărilor sociale 813.049 lei;
- Contribuție asiguratorie de sănătate 51.550 lei,
- TVA neexigibile 2.639 lei;

Aceste datorii au scadență în ianuarie 2020 cu excepția impozitului pe profit scadent la 25.03.2019

Perioada de rembursare a datorilor este de 49,45 zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitații proprii) este de 20,03%.

Rata datorilor ca raport între datorii totale și total activelor reprezintă 16,22%.

Inventarierea, analiza permanentă și incasarea tuturor creanțelor este obligatorie pentru preîntămpinarea blocajelor și a plășilor cu întâzirea a datorilor (inclusiv fiscale), activitate ce contribuie esențial la respectarea principiului cunoscătorii activității.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A. Situații finanțare

Întocmirea situațiilor finanțare în conformitate cu Standardele Internaționale de Contabilitate impune conducătorii să recurgă la estimări și să adopte anumite politici care afectează sumele la care sunt înregistrate activele și pasivele, precum și prezentarea obligațiilor viitoare

posibile la data înlocuirii situațiilor financiare și a cheltuielilor raportate în cursul perioadei (O.M.F.P. nr. 1602/2014).

Anexa E

Conducerea a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuuță activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu. Acestea sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății.

B. Conversia sumelor exprimate în monedă străină

Tranзacțiile în valori efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în RON la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Moneda de raportare a situațiilor financiare este RON.

C. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

Reevaluarea se face în baza unor mărci subtilă de Guvern, pentru a stabili o valoare contabilă netă a activelor care să reflecte mai bine valoarea lor de piață la acea dată.

La vânzarea sau cassarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderile se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul istoric al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerezuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

D. Amortizarea

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, republicată.

Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2119/2004, respectiv:

• Clădiri: 25 - 30 ani;

• Instalații și mașini: 8 - 28 ani;

• Mobilier și birotecă: 3 - 10 ani.

E. Leasingul

Societatea recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

Plățile de leasing sunt alocate între cheltuieli de finanțare și reducerea datoriei aferente.

Anexa E

Activul echipamentului este supus amortizării și înregistrat în conturile de active immobilizate, în conformitate cu principiul prevalenței economicului față de juridic.

F. Provizionare și rezerve

Societatea are în soldul la 31.12.2019 provizionare în sumă de 986.557 pentru garanții acordate clienților, provizionare pentru concedii neelectuate, provizionare pentru contractul de mandat, ajustări pentru creanțe comerciale incorecte în sumă de 616.384 lei, precum și ajutări pentru deprecierea creanțelor deținute diversi în sumă de 261.823 lei. Nu s-au constituit provizionare pentru deprecierea stocurilor sau pentru restrucțuare.

Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale și IAS.

Alte provizionare: nu s-au identificat.

G. Venituri și costul îndatorării

Veniturile sunt recunoscute în cînoul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și cînd este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății.

Politica societății este de a crea venituri, mai mari decât cheltuielile.

Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate.

Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi, inclusiv leasingul.

H. Stocurile

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimul dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul este determinat prin metoda LIFO.

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manopera, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă stocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi pesse limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfășoare, regia fixă nealocată.

I. Clienții și furnizorii

Clienții și furnizorii sunt înregistrati la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incertii.

J. Impozitul pe profit

Cota actuală de impozit este de 16%.

Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinaire, în limitele prevăzute de normele naționale.

K. Instrumente financiare

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil incluzând numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentările politicii asociate cu fiecare dintre ele.

L. Alte principii și politici

Societatea a încotroșit situațiile financiare folosind rătăabilitatea de angajamente pozitive cărora tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidență contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelații directe între costurile supuse și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valourile nesemnificative au fost agregate cu valori de natură său funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compenseate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

NOTA 7. PARTICIPATHI SI SURSE DE FINANTARE**A. Numar de acțiuni și valoari**

- lei -

| INDICATOR | VALOARE |
|---------------------------|---------|
| Capital social subscris | 90.000 |
| Capital social versat | 90.000 |
| Capital social neversat | - |
| Număr de acțiuni | 9.000 |
| Valearea acțiunii | 10 |
| Achiziții răscumpărabile | - |
| Achiziții emise în timpul | - |

Capitalul social subscris al societății este de 90 000 lei, versat în totalitate.

B. Structura acționariatului

| Acționar | Număr acțiuni | Valearea în capitalul social (lei) | % |
|-------------------------|------------------|--|-------------|
| CL al Municipiului Iași | 9.000 | 90.000 | 100% |
| TOTAL | 9.000 | 90.000 | 100% |

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**a) Cu privire la numărul de salariați**

| | An precedent | An curent |
|--------------------------------------|--------------|-----------|
| Numărul efectiv aferent exercițiului | 542 | 530 |
| Numărul mediu aferent exercițiului | 502 | 498 |

b) Cu privire la salarii

| Cheltuieli cu personalul, din care: | An precedent | An curent |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu salarii | 20.501.703 | 21.883.603 |
| Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială | 729.762 | 1.424.523 |
| TOTAL | 21.231.465 | 23.308.126 |

- Cheltuielile cu personalul în total cheltuieli de exploatare reprezintă 50,45 %;

af

- avansuri și credite acordate directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către loștii directori și administratori: nu este cazul.
- garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- Numărul efectiv de salariați la 31.12.2019 a fost de 530

Anexa E
c) Componența consiliului de administrație:

Notifică prin Hotărârea A.G.A. nr 119/22.01.2019:

- Ivanciu Nicolae - președinte
- Hulianu Ion - membru
- Postolache Cristian - membru
- Avramoaei Constantin Alin - membru
- Leșter Victor - membru

d) Componența consiliului director:

În perioada 01.01.2019 – 31.12.2019:

- Ivan Laurențiu – Director general
- Adochiei Roxana – Director economic

NOTA 9. SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

| DENUMIRE INDICATORI | | U. M. | 2018 | 2019 |
|--|----------------------------|----------|--------|--------|
| <i>A. Indicatori de lichiditate</i> | | | | |
| ↳ Lichiditate generală (globală) | Active curente | | | |
| | Datorii curente (sub 1 an) | 4,04 | 4,06 | |
| ↳ Lichiditate imediată (test acord) | Active curente - Stocuri | | | |
| | Datorii curente (sub 1 an) | 3,30 | 3,82 | |
| ↳ Rata solvabilității generale | Capitaluri proprii x 100 | % | 484,19 | 499,29 |
| | Datorii curente | | | |
| ↳ Solvabilitatea | Capitaluri proprii x 100 | % | 84,41 | 80,92 |
| | Total pasive | | | |
| <i>B. Indicatori de echilibrul finanțier</i> | | | | |
| ↳ Grad de îndatorare de ansamblu | Datorii totale x 100 | % | 17,15 | 20,03 |
| | Capitaluri proprii | | | |

DENUMIRE INDICATORI

Anexa E

| | | U. M. | 2018 | 2019 |
|--|--|------------|---------|----------|
| ⇒ Grad de finanțare pe termen lung | Datorii pe termen lung x 100 Capitaluri proprii | % | - | - |
| ⇒ Rată aportului finanțier | Capitaluri proprii C. permise proprii + c. încapacități | | 1,60 | 0,97 |
| ⇒ Rată datorilor | Datorii totale x 100 Active totale | % | 14,63 | 16,22 |
| ⇒ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent | Activă imobilizată x 100 Capitalul permanent | % | 47,68 | 40,82 |
| ⇒ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul proprie | Activă imobilizată netă x 100 Capitalul propriu | % | 47,68 | 42,26 |
| ⇒ Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment | Activă circulantă x 100 Fond de rulment | % | 100 | 100,00 |
| ⇒ Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment | Stocuri x 100 Fond de rulment | % | 9,55 | 5,76 |
| ⇒ Rată capitalului propriu față de active imobilizate | Capitaluri proprii Activă imobilizată | Nr. ora | 2,13 | 2,37 |
| ⇒ Rată rentabilității economice | Rezultatul brut x 100 Active totale | % | 6,75 | 20,29 |
| ⇒ Rată remabilității financiare | Profit net x 100 Capitaluri proprii | % | 6,62 | 20,15 |
| ⇒ Rată profitului (marja bruto) | Profit brut x 100 Cifra de afaceri | % | 4,92 | 14,40 |
| ⇒ Rentabilitatea capitalului social | Profit net x 100 Capital social | % | 1700,63 | 6 322,65 |
| ⇒ Remabilitatea vânzărilor (marja netă) | Profit net x 100 Cifra de afaceri | % | 4,11 | 11,58 |
| ⇒ Viteza de rotatie a capitalului economic angajat | Cifra de afaceri Total active | Nr. ora | 1,37 | 1,41 |
| ⇒ Viteza de rotatie a activelor imobilizate | Cifra de afaceri Activă imobilizată netă | Nr. ora | 3,36 | 4,12 |
| ⇒ Viteza de rotatie a activelor circulante | Cifra de afaceri Activă circulantă | Nr. ora | 2,52 | 2,14 |
| ⇒ Rotatia stocurilor | Cifra de afaceri Stocuri | Nr. ora | 26,99 | 37,2, |
| ⇒ Perioada de recuperare a creanțelor | Creanțe x 365 Cifra de afaceri | zile | 62,89 | 109,28 |

| DENUMIRE INDICATORI | | U. M. | 2018 | 2019 |
|---|---|------------------|-------------|-------------|
| ⇒ Perioada de ramplinseare a datorilor | Obligaturi Cifra de afaceri x 365 | zile | 38,94 | 49,45 |
| ⇒ Rotaja activelor | Cifra de afaceri Total active | Nr. ori | 1,37 | 1,41 |
| ⇒ Rotaja capitalului propriu | Cifra de afaceri Capital propriu | Nr. ori | 1,44 | 1,74 |
| ⇒ Rotaja capitalului social | Cifra de afaceri Capital social | Nr. ori | 411,71 | 537,55 |
| <i>E. Indicatorii fondului de rulment</i> | | | | |
| ⇒ Fond de rulment total (FRT) | Total active – Active imobilizate | lei | 15.988.596 | 22.582.664 |
| ⇒ Fond de rulment propriu (FRP) | Capital propriu (permanente) – Active imobilizate | lei | 12.093.727 | 16.049.254 |
| ⇒ Necesar de fond de rulment (NFR) | (Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare) | lei | 1.862.063 | 10.218.348 |
| ⇒ Trezorerie netă | Fond de rulment propriu Necesar de fond de rulment | lei | 8.271.664 | 5.810.906 |
| ⇒ Produsivitatea mijlocii | Cifra de afaceri Nr. mediu scriptice | lei | 68.364,94 | 97.146,38 |
| ⇒ Situația netă (averea netă) | Active - Datorii | lei | 23.116.163 | 27.797.491 |
| <i>F. Indicatori de structură</i> | | | | |
| ⇒ Imobilizări nete în total active | Active imobilizate nete Total active | Nr. ori | 0,41 | 0,31 |
| ⇒ Stocuri în total active | Stocuri Total active | Nr. ori | 0,05071 | 0,03785 |
| ⇒ Disponibilități în total active | Disponibilități Total active | Nr. ori | 0,10 | 0,20 |
| ⇒ Creanțe în total active | Creanțe Total active | Nr. ori | 0,24 | 0,42 |
| ⇒ Capital propriu în total pasive | Capital propriu Total pasive | Nr. ori | 0,85 | 0,81 |
| ⇒ Datorii pe termen lung în total pasive | Datorii pe termen lung Total pasive | Nr. ori | - | - |
| ⇒ Datorii pe termen scurt în total pasive | Datorii pe termen scurt Total pasive | Nr. ori | 0,15 | 0,16 |

Indicatorii de bătăjare, indică faptul că societatea are bătăjări, este solvabilă și poate să-și continue activitatea.

Cu privire la echilibrul finanțelor constatăm că societatea se află într-un echilibru financial normal, gradul de încărcare fiind mic.

Societatea este rentabilă având o marjă a profitului de aproximativ 24,40%.

Indicatorii de gestiune sunt în limitele normale, ca și cei de fond de rulment și de structură, care sunt în limite rezonabile.

Toate acestea, conduce la concluzia că activitatea generală a societății are o tendință de creștere și se sprijină pe un management performant.

Anexa E

NOTA 10. ALTE INFORMAȚII

a. Informații despre societate:

- ⇒ Denumire: S.C. SERVICII PUBLICE S.A.
- ⇒ Sediu social: Iași, Str. Tudor Nenițoiu nr. 25
- ⇒ Forma juridică: S.A
- ⇒ Forma capitalului: capital integral de stat
- ⇒ Înregistrare în O.R.C.: J22/1998/2010
- ⇒ Cod identificare fiscală: RO 27277063
- ⇒ Cod CAEN: 8130 – Activități de întreținere peisagistică

S.C. SERVICII PUBLICE S.A. a fost înființată prin H.C.I. nr. 262/28/08/2010 conform prevederilor Ordonanței nr. 71/2002, privind organizarea serviciilor publice de administrație a domeniului public și privat de interes local și ale Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, desfășurând activitatea pe raza municipiului Iași.

b. Filiale și părți afiliate:

- ⇒ Filiale cu personalitate juridică nu s-au identificat;
- ⇒ Acțiuni deținute la alte societăți nu s-au identificat

c. Cu privire la monedă:

- ⇒ situațiile financiare sunt exprimate în RON;
- ⇒ elementele monetare exprimate în valută au fost convertite folosind cursul de schimb de incluziune;
- ⇒ diferențele de curs favorabile și nefavorabile au fost înregistrate în contul de profit și pierdere;
- ⇒ pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției;

d. Impozitul pe profit:

- ⇒ activitatea ciență reprezintă 100% din total activitate;

- Anexa E
- ⇒ activitatea extraordinară reprezentă 0 % din total activitate;
 - ⇒ diferența dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este determinată de suma venitătilor neîmpozabile și suma cheltuielilor nedeductibile fiscale;
 - ⇒ cifra de afaceri 48.379.145 lei, din care:
 - ⇒ producția vândută 48.144.280 lei;
 - ⇒ vânzarea mărfurilor 234.865 lei;
 - ⇒ impozit pe profit curent 1.366.403 lei
 - e. cheltuieli cu chirie – leasing operațional 0 lei
 - f. angajamente necordate (garanții, ipotece, etc.): nu s-au identificat
 - g. angajamente primite: nu s-au identificat
 - h. evenimente ulterioare: atât în vedere pandemia de coronavirus și incertitudinea întinderii în timp și amplitudine este posibil ca activitățile societății în viitor să fie afectate în sens negativ. În prezent amplitudinea influenței este dificil de estimat, însă ținând cont de sectorul de activitate al societății, putem estima că activitatea va fi afectată;
 - i. Controlul finanțiar de gestiune: număr personal: 1
 - j. Audit Intern:
 - ⇒ număr personal: 1 de la 01.12.2019 - k. Juriu: la 31.12.2019, oficiul juridic a avut în lucru un număr de 20 dosare, care au fost susținute în fața instanțelor de judecata competente, atlate în diverse stadii de soluționare.

NOTA II. STOCURI

- lei -

| | Exercițiul precedent | Exercițiul curent | Observații |
|--------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| i. Materiale | 1.020.740 | 932.050 | |
| Materiale de naț obiecte de inventar | 24.000 | 16.303 | |
| Producția la etape de execuție | 273.734 | 273.459 | |
| Produse finide | 19.885 | 3.084 | |
| Mărfuri | 34.155 | 13.056 | |
| Ambalajc | 128 | 6.619 | |
| TOTAL | 1.372.639 | 1.264.571 | -7,87% |

- Metoda de determinare a costurilor stocurilor utilizată: LIFO

- Anexa E*
- Eliminarea din costul stocurilor a: cheltuielilor generale de administrație, cheltuielilor de destacere, pierderilor peste limitele normale, costul înadăunării.
 - Din valoarea totală, stocurile fără miscare la 31.12.2019 sunt în sumă de 70.590,93 lei, respectiv 5,58%

NOTA 12. BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI

În cursul anului 2019, principali indicatori au fost realizati, după cum urmărește:

| Nr crt. | Denumire indicator | Aprobat | Realizat | | -ml: lei - |
|---------|-------------------------------------|---------|----------|--------|------------|
| | | | 2019 | 2019 | |
| 1 | Venituri totale | 40.620 | 53.164 | 130,88 | |
| 2 | Venituri din exploatare | 40.520 | 53.118 | 131,09 | |
| 3 | Venituri financiare | 100 | 47 | 47,00 | |
| 4 | Cheeltuieli totale | 38.807 | 46.197 | 119,04 | |
| 5 | Cheeltuieli pentru exploatare | 33.804 | 46.196 | 136,66 | |
| 6 | Cheeltuieli cu bunuri și servicii | 12.078 | 19.132 | 158,40 | |
| 7 | Cheeltuieli cu impozite, taxe, etc. | 300 | 563 | 188,33 | |
| 8 | Cheeltuieli cu personalul | 24.796 | 23.309 | 94,00 | |
| 9 | salarii | 24.259 | 22.814 | 94,04 | |
| 10 | - cheeltuieli cu contr. soc | 537 | 495 | 92,18 | |
| 11 | Alte cheeltuieli de exploatare | 1.630 | 3.190 | 195,71 | |
| 12 | Cheeltuieli finanțiere | 3 | 2 | 66,67 | |
| 13 | Rezultatul brut | 1.813 | 6.966 | 384,23 | |
| 14 | Impozit pe profit | 290 | 1.366 | 471,03 | |
| 15 | Profitul de repartizare | 1.523 | 5.600 | 367,70 | |

Societatea s-a bucurat în prevederile bugetare în majoritatea capitolelor bugetare.