



România
Județul Bacău
Consiliul Local al Municipiului Bacău

HOTĂRÂREA NR. 132 DIN 28.07.2020

privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății de Servicii Publice Municipale Bacău SA în vederea aprobării Situațiilor financiare aferente anului 2019

Consiliul Local al Municipiului Bacău întrunit în ședință ordinară la data de 28.07.2020, potrivit art.133 (1) din Ordonanța de Urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ,

Având în vedere:

- Adresa nr. 1764 din 17.07.2020, înaintată de Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău SA, înregistrată la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 547781 din 21.07.2020, însoțită de Hotărârile nr. 1, 2 și 3 din 16.07.2020 ale Consiliului de Administrație, Raportul Administratorilor asupra activității la data de 31.12.2019, Raportul auditorului privind situațiile financiare anuale întocmite la data 31.12.2019 și Situațiile financiare anuale pentru 2019, prin care solicită mandate speciale pentru împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău SA;
- Referatul nr. 547851 din 22.07.2020 de aprobare a inițierii unui proiect de hotărâre în vederea mandatării împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor, înaintat de Compartimentul Unitatea Municipală pentru Monitorizare;
- Expunerea de motive a Primarului Municipiului Bacău înregistrată cu nr. 547863/ 22.07.2020;
- Raportul Direcției Juridice și Administrație Locală înregistrat cu nr. 548201/1/22.07.2020;
- Raportul comun al Unității Municipale pentru Monitorizare și al Direcției Economice înregistrat cu nr. 548201/2/22.07.2020;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al Municipiului Bacău, întocmite în vederea avizării proiectului de hotărâre: nr. 681/27.07.2020 al Comisiei de specialitate nr. 1, nr. 682/27.07.2020 al Comisiei de specialitate nr. 2, nr. 683/27.07.2020 al Comisiei de specialitate nr. 3, nr. 684/27.07.2020 al Comisiei de specialitate nr. 4 și nr. 685/28.07.2020 al Comisiei de specialitate nr. 5;
- Dispozițiile art. 111 alin.(2) lit."a", ale art.121, ale art.125, alin (1) și ale art. 160, alin.(1) și alin. (2) din Legea nr.31 din 16 noiembrie 1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Dispozițiile art. 1 alin.(1), alin.(2), alin.(5) și alin.(6), ale art. 19 alin. (4), ale art.29 alin.(1), ale art.30, ale art.34 alin. (1) și alin.(2) și ale art.36 alin.(1) lit. "a" din Legea nr. 82 din 24 decembrie 1991 a contabilității, republicată;
- Dispozițiile art.3 și ale pct.III, subpct.3.1, alin. (I) din ANEXA 1 - Principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale a Ordinului nr. 3.781 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile ;
- Prevederile Ordinului nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Dispozițiile art. XIV din Ordonanța de Urgență nr. 48 din 9.04.2020 privind unele măsuri fiscale;
- Dispozițiile art.9.6, pct.1 și ale art. 9.7 din Actul Constitutiv al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău SA aprobat prin HCL nr. 352/6.12.2016, modificat și completat;
- Dispozițiile art. 140 alin. (1) și alin. (3), ale art. 154 alin.(1), ale art. 196 alin.(1) lit."a", ale art. 197 alin. (1) și ale art. 243 alin.(1) lit."a" și lit. "b" din Ordonanța de Urgență nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ;

În baza dispozițiilor art.129 alin.(2) lit.”d” și ale alin.(7) lit.”s” și art. 139 alin. 3 lit. ”a” și alin. 5 din Ordonanța de Urgență nr. 57/ 2019 privind Codul administrativ,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se mandatează împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății de Servicii Publice Municipale Bacău SA să voteze pentru Municipiului Bacău, Situațiile financiare aferente anului 2019, în ședința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, conform Anexei la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

Art.2. Primarul Municipiului Bacău prin împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății de Servicii Publice Municipale Bacău va aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.3. Hotărârea se comunică Direcției Economice, Compartimentului Unitatea Municipală pentru Monitorizare, împuterniciților Municipiului Bacău în AGA Societății de Servicii Publice Municipale Bacău SA și Societății de Servicii Publice Municipale Bacău SA.

Art.4. Prin grija Secretarului General al Municipiului Bacău prezenta hotărâre se comunică în termen legal Instituției Prefectului- Județul Bacău pentru verificarea legalității.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

LAUR SOVA- GÂTU



CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE

SECRETARUL GENERAL AL MUN. BACĂU

NICOLAE – OVIDIU POPOVICI

ANEXĂ LA HCL NR. 132 DIN 28.07.2020

ROMÂNIA
JUDEȚUL BACĂU
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BACĂU

SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2019

- RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
- RAPORTUL ANUAL COMITETULUI DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE DIN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
- RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA 31.12.2019

COMPARTIMENT

UNITATEA MUNICIPALĂ PENTRU MONITORIZARE

Isabela PINTILIE



CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE
SECRETARUL GENERAL AL MUN. BACĂU
NICOLAE - OVIDIU POPOVICI



Bifați numai
dacă
este cazul:

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

S1002_A1.0.0 07.05.2020

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru

Anul 2019

Suma de control

2.000.000

Entitatea SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE SA BACAU

Adresa

Județ

Bacau

Sector

Localitate

BACAU

Strada

CONSTANTIN ENE

Nr.

3

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

Număr din registrul comerțului

J4/4/2017

Cod unic de înregistrare

3 6 8 8 6 4 3 0

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

☐ 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

Raportări anuale

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

3.207.955

Capital subscris

2.000.000

Profit/ pierdere

864.551

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ZAHARIA NICOLAE

Numele și prenumele

ZOTA CRINA ELENA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC FINAUDIT ASSIST SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA916

CIF/ CUI

2 5 7 9 1 6 7 9

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	33.836	28.367
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		2.402
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	33.836	30.769
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		47.354
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	577.351	1.602.768
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	32.561	51.898
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. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	609.912	1.702.020
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	643.748	1.732.789
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	194.268	404.017
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	32.664	1.120.737
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		4.813
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	226.932	1.529.567
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	732.020	5.354.660
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		0
4. Alte creanțe (ct. 425+428+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428** + 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	83.670	24.219
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	815.690	5.378.879
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.600.407	7.699.823
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	7.421	42.091
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2	9
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	336.627	4.628.976
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	516.617	1.563.363
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	853.246	6.192.348
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.699.656	1.475.166
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.343.404	3.207.955
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	54.926	74.400
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	54.926	74.400
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	54.926	74.400
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.000.000	2.000.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.000.000	2.000.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	35.785	88.401
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		307.619
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	35.785	396.020
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	307.619	
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	625.029	864.551
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	625.029	52.616
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.343.404	3.207.955
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.343.404	3.207.955

Suma de control F10 : 81426682 / 449250654

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZAHARIA NICOL AE

Numele si prenumele

ZOTA CRINA ELENA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.720.360	28.164.526
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	9.720.360	28.164.526
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing — (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	1.090.872
Sold D	07	08	48.096	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		52.253
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	49.960	15.158
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13		10.364
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	9.722.224	29.333.173
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.314.844	5.531.377
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	197.280	327.878
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19		55.193
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.767.812	9.739.658
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.652.162	9.420.618
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	115.650	319.040
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	87.405	284.300
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	87.405	284.300
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.687.691	12.377.998
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.653.044	12.132.231
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	34.080	217.953
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	567	27.814
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	9.055.032	28.316.404
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	667.192	1.016.769
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	521	1.422
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		36
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	521	1.458
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	678	-6.276
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	678	-6.276
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	7.734
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	157	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	9.722.745	29.334.631
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	9.055.710	28.310.128
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	667.035	1.024.503
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	42.006	159.952
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	625.029	864.551
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 301270512 / 449250654

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZAHARIA NICOLAE

Numele si prenumele

ZOTA CRINA ELENA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	864.551	
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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii 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, contributii 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 salariați		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19	93	228	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	127	209	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

17

F30 - pag. 2

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	42.090	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	0	
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), din care:	48	46	137	2.402
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	491.332	1.551.947
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	491.332	1.551.947
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	491.332	1.551.947
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	240.551	3.868.890
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	19	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	29.880	22.101
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	29.880	22.101
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	29.880	22.101

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	51.913	42.091
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	51.913	42.091
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	12.647	4.601
- în lei (ct. 5311)	94	85	12.647	4.601
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.545.109	773.904
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.545.109	773.904
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	847.570	6.224.032
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	336.812	4.628.975
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	252.407	673.356
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	258.351	918.113
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	149.296	196.397
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	103.861	708.758
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	5.194	12.958
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	0	3.588
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	0	3.588

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenți	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	2.000.000	2.000.000
- acțiuni cotate 4)	144	131		
- acțiuni necotate 5)	145	132	2.000.000	2.000.000
- părți sociale	146	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	Col.1	Col.2
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	Col.3	Col.4
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145		
- cu capital integral de stat	159	146		
- cu capital majoritar de stat	160	147		
- cu capital minoritar de stat	161	148		

F30 - pag 7

- deținut de regii autonome	162	149			
- deținut de societăți cu capital privat	163	150			
- deținut de persoane fizice	164	151			
- deținut de alte entități	165	152			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153			
- către instituții publice centrale;	167	154			
- către instituții publice locale;	168	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158			
- către instituții publice centrale	172	159			
- către instituții publice locale	173	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituții publice centrale	176	163			
- către instituții publice locale	177	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.		Sume (lei)	
A		B		2019	
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

ZAHARIA NICOLAE

ZOTA CRINA ELENA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**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 ngajării 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 (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	33.836	15.839		X	49.675
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03		2.402		X	2.402
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	33.836	18.241		X	52.077
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07		52.253			52.253
Instalatii tehnice si masini	08	673.499	1.273.662	6.553		1.940.608
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	37.825	35.738			73.563
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	711.324	1.361.653	6.553		2.066.424
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	745.160	1.379.894	6.553		2.118.501

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	0	21.308	0	21.308
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	0	21.308	0	21.308
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24		4.899		4.899
Instalatii tehnice si masini	25	96.149	241.690		337.839
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	5.263	16.403		21.666
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	101.412	262.992		364.404
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	101.412	284.300	0	385.712

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 : 15064596 / 449250654

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZAHARIA NICOLAE

Numele si prenumele

ZOTA CRINA ELENA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 exercitiului financiar;

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului 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 entități afiliate”.

¹⁾ Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc 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 exercitiului financiar curent (2020), respectiv exercitiului 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 entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

SOCIETATEA
DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA

RAPORTUL ANUAL
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
2019

CUPRINS

- 1. Prezentarea generala a Societatii. Activitatea desfasurata de Societate in exercitiul financiar 2019**
- 2. Componenta si activitatea Consiliului de Administratie**
- 3. Executia contractului de mandat al directorului executiv**
- 4. Controlul intern**
- 5. Pozitia financiara si rezultatul exercitiului incheiat la 31.12.2019**
- 6. Situatia investitionala**
- 7. Aspecte comerciale**
- 8. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul Societatii**
- 9. Prezentarea sintetica a impactului activitatii de baza asupra mediului inconjurator**
- 10. Aspecte legate de domeniul securitatii si sanatatii in munca**
- 11. Managementul riscului financiar**
- 12. Obiective pentru exercitiul financiar 2020 si proiectia principalilor indicatori financiari**

1. Prezentarea generala a *Societatii*. Activitatea desfasurata de *Societate* in exercitiul financiar 2019

A. Prezentarea generala a *Societatii*

SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA(*Societatea*) a fost infiintata prin Hotararea Consiliului Local nr.352/06.12.2016, ca societate pe actiuni cu capital social public, avand actionar unic Municipiul Bacau.

SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J04/4/2017 in baza Certificatului de inregistrare nr. B3224781 din 04.01.2017, avand codul unic de inregistrare 3688430. *Societatea* functioneaza ca persoana juridica romana cu sediul social in Bacau, strada Constantin Ene nr. 3, judetul Bacau. Sediul face obiectul Contractului de inchiriere nr. 69598 din 21.12.2016, incheiat cu Municipiul Bacau; durata contractului este de 5 ani de la 21.12.2016, expirand la data de 21.12.2021.

Ca urmare a aprobarii in A.G.E.O.A. din 26.03.2019 a modificarii art.5 din Actul Constitutiv, *Societatea* a infiintat puncte de lucru in urmatoarele locatii: Cimitirul Central - Calea Marasesti nr. 161, Cimitirul Sarata II - strada Poligonului; Cimitirul Nou - Sarata I - strada A. Tolstoi nr. 18, Cimitirul Serbanesti - strada Triumfului nr.18, Cimitirul Gheraiesti - strada Linistii, Cimitirul CFR - str. Militari 35, Cimitirul Eroilor - strada Constantei, Parcare autoturisme - strada Garii, Parcare rapida - strada 9 Mai, Parcare autoturisme - strada Dumbravei, Parcare autoturisme - strada Pietii, parcare autoturisme - strada Popa Sapca; Parcare autoturisme - strada Nicolae Balcescu nr. 10-12, Parcare autoturisme - strada I.S. Sturza; parcare autoturisme - strada Mihai Viteazu(Bancpost) Parcare autoturisme - Casa de Cultura, Parcare autoturisme - strada 9 Mai(CAS), Parcare autoturisme - Calea Marasesti(Stadion), Parcare autoturisme - strada C-tin Ene, Parcare autoturisme - Spiru Haret, Parcare rapida - strada Calea Marasesti(Piata Sud); Parcare autoturisme - strada Mihai Viteazu, Parcare autoturisme - strada Constantei nr. 2.

Forma de organizare este societate pe actiuni; tip de societate - SA de tip inchis. Durata *Societatii* este nedeterminata.

Capitalul social subscris este alcatuit din: 2.000.000 lei, aport in numerar, divizat in 200.000 actiuni la valoarea de 10 lei/actiune, avand drept actionar unic Municipiul Bacau. Capital social subscris este varsat integral.

Societatea desfasoara activitati de constructii, iluminat public si activitati de administrare a domeniului public si privat al municipiului Bacau, in baza Contractului de delegare incheiat cu Municipiul Bacau Conform clasificarii activitatilor din economia nationala, domeniului principal de activitate ii corespunde codul CAEN 4211 - "Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor". *Societatea* desfasoara si alte activitati de productie si prestari servicii, corespunzatoare obiectelor de activitate aprobate prin Actul Constitutiv.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

Obiecte secundare de activitate conform codificarii CAEN Rev.(2): 8130 - Activitati de intretinere peisagistica; 3900 - Alte servicii de decontaminare; 4120 - Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale; 4222 - Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii; 4311 - Lucrari de demolare a constructiilor; 4312 - Lucrari de pregatire a terenului; 4321 - Lucrari de instalatii electrice; 4322 - Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat; 4329 - Alte lucrari de instalatii pentru constructii; 4333 - Lucrari de pardosire si placare a peretilor; 4334 - Lucrari de vopsitorie, zugraveli si montare de geamuri; 4339 - Alte lucrari de finisare; 4391 - Lucrari de invelitori, sarpante si terase de constructii; 8122 - Activitati specializate de curatenie; 9002 - Activitati suport pentru interpretare artistica(spectacole); 9329 - Alte activitati recreative si distractive; 9609 - Alte activitati de servicii; 4299 - Lucrari de constructii a altor proiecte ingineresti n.c.a.; 4776 - Comert cu amanuntul al florilor, plantelor si semintelor, comert cu amanuntul al animalelor de companie si a hranei pentru acestea, in magazine specializate; 4622 - Comert cu ridicata al florilor si al plantelor; 7311 - Activitati ale agentilor de publicitate; 4741 - Comert cu amanuntul al calculatoarelor, unitatilor periferice si software-ului in magazine specializate; 4651 - Comert cu ridicata al calculatoarelor, unitatilor periferice si software-ului in magazine specializate; 5829 - Activitati de editare al altor produse de software; 6201 - Activitati de realizare a software-ului la comanda(software orientat catre client); 6311 - Prelucrarea datelor, administrarea paginilor web si activitati conexe; 9511 - Repararea calculatoarelor si a echipamentelor periferice; 9512 - Repararea echipamentelor de comunicatii; 4666 - Comert cu ridicata al altor masini si echipamente de birou; 4677 - Comert cu ridicata al deseurilor si resturilor; 4673 - Comert cu ridicata al materialului lemnos si a materialelor de constructii si echipamentelor sanitare si de incalzire; 4665 - Comert cu ridicata al mobilei de birou; 4613 - Intermedieri in comertul cu material lemnos si materiale de constructii; 4619 - Intermedieri in comertul cu produse diverse; 4615 - Intermedieri in comertul cu mobila, articole de menaj si de fierarie; 8020 - Activitati de servicii privind sistemele de securizare.

Societatea este organizata ierarhic, avand urmatoarea structura:

- ✓ Adunarea Generala a Actionarilor;
- ✓ Consiliul de Administratie;
- ✓ Director General;
- ✓ Directia tehnica care cuprinde: Biroul Proiectare, Biroul Productie, Serviciul Constructii si Lucrari Tehnico-Edilitare, Biroul Iluminat;
- ✓ Sectia Domeniul Public, care este subordonata Directorului General si este organizata cu scopul de a desfasura, in conformitate cu prevederile legale, activitatile de administrare a cimitirelor, administrarea parcarilor publice, siguranta circulatiei. Componenta: Biroul Parcari Publice, Administratia Cimitirelor, Siguranta Circulatiei.
- ✓ Serviciul Economic, care asigura organizarea si functionarea activitatilor financiar - contabile, de patrimoniu, administrative si de aprovizionare a societatii, precum si cresterea eficientei economice in conditiile respectarii legislatiei in vigoare. Serviciul economic este subordonat

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

Directorului General si se compune din: Biroul Administrativ, care sigura gestionarea administrarii patrimoniului la nivel de societate; Compartimentul Aprovizionare, care asigura aprovizionarea societatii cu materiale, piese de schimb si echipamente in baza unor contracte sau de pe piata libera; Boriul Financiar-contabilitate, care are ca scop initierea, sustinerea, administrarea si finalizarea activitatilor si actiunilor financiare ale *Societatii*; Compartimentul contabilitate, care are ca scop organizarea, coordonarea si controlul activitatii de gestiune contabila si evidenta contabila a *Societatii*;

- ✓ Serviciul Achizitii, subordonat Directorului General, care are ca obiect de activitate asigurarea achizitionarii de produse, servicii, lucrari solicitate de compartimentele functionale, necesare desfasurarii activitatii societatii;
- ✓ Serviciul Interventii Rapide, subordonat Directorului general, care asigura organizarea si functionarea activitatii de intretinere, exploatare si reparatii de pe domeniul public al municipiului Bacau in scopul functionarii continue
- ✓ Serviciul Strategie, Programe, Statistica si Prognoza, subordonat Directorului general, care asigura prognoza, elaborarea, fundamentarea, monitorizarea si analiza principalilor indicatori tehnico-economici la toate activitatilor, *Societatii* si gestionarea indicatorilor de performanta stabiliti de managementul *Societatii*.
- ✓ Control financiar de gestiune, care are ca principale obiective: asigurarea integritatii patrimoniului *Societatii* prin verificarea respectarii prevederilor interne cu privire la existenta, integritatea, pastrarea si utilizarea mijloacelor, resurselor detinute cu orice titlu si a modului de refectare a acestora in evidentele contabile.
- ✓ .Audit Public Intern, subordonat Directorului General, care are rolul de a oferi consiliere conducerii in vederea bunei administrari a veniturilor si a cheltuelilor acesteia, perfectionand activitatile entitatilor auditate;
- ✓ Serviciul Mediu/ SSPM/PSI, subordonat Directorului General, care urmareste asigurarea realizarii obligatiilor ce ii revin *Societatii* conform prevederilor legale in domeniul securitatii si sanatatii in munca, asigurarea implementarii politicii in domeniu la nivelul *Societatii*.

Aspecte tehnice si de functionare

Societatea, respectand principiile guvernantei corporative, urmareste prin activitatea desfasurata: atingerea dezideratelor propuse privind eficacitatea operationala; optimizarea performantelor si dezvoltarea durabila capacitatilor tehnice ale societatii; cresterea competitivitatii printr-o dotare tehnica superioara; modernizarea parcului de utilaje; utilizarea de materii prime si materiale la executia lucrarilor, care asigura un nivel ridicat al raportului calitate - pret.

Competente tehnice:

- ✓ Realizarea de investitii rentabile si optimizarea capacitatilor de lucru;

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

- ✓ **Mentinerea si dezvoltarea infrastructurii corelate cu achizitia de utilaje, masini si echipamente performante;**
- ✓ **Gestionarea corespunzatoare a materialelor si echipamentelor care sunt puse in opera;**
- ✓ **Optimizarea consumurilor de materii prime, resurse si materiale;**
- ✓ **Finalizarea cu succes a lucrarilor contractate si monitorizarea permanenta a modului in care sunt respectate conditiile contractuale;**
- ✓ **Mentinerea si imbunatatirea continua a sistemului de management integrat de mediu si calitate;**
- ✓ **Asigurarea efectuarii lucrarilor prevazute in programele de activitate si stabilirea masurilor pentru imbunatatirea prestatilor si lucrarilor, utilizarii eficiente a mijloacelor economice precum si imbunatatirea sistemelor de lucru, in toate domeniile de activitate;**
- ✓ **Organizarea si exercitarea prin compartimentele proprii de specialitate, a controlului activitatii in toate formatiile de lucru, compartimente, sectoare si servicii din punct de vedere organizatoric, economic si financiar;**
- ✓ **Coordonarea activitatii de organizare a productiei si a muncii, stabilirea si aprobarea normelor si normativelor de munca, a numarului de persoane, functii si meserii necesare, cu respectarea legislatiei in vigoare;**
- ✓ **Asigurarea urmaririi executiei si punerii in functiune a obiectivelor de investitii in conformitate cu hotararile beneficiarului;**
- ✓ **Urmărirea, executarea si asigurarea receptiei lucrarilor si obiectivelor realizate;**
- ✓ **Exercitarea atributiilor cu privire la stabilirea preturilor si tarifelor in domeniul sau de activitate;**
- ✓ **Mentinerea conditiilor atasate autorizarilor necesare functionarii *Societatii* in conditii de legalitate, obtinute in exercitiul financiar 2017, respectiv:**
 - ✓ **Atestat nr. 12539/21.04.2017 de tip B pentru 'proiectare si executare de instalatii electrice exterioare/interioare pentru incinte/constructii civile si industriale, bransamente aeriene si subterane, la tensiunea nominala de 0.4 kV, emis de Autoritatea Nationala de Reglementare in Domeniul Energiei;**
 - ✓ **Autorizatie de functionare nr. 33817/2474/18.07.2017 emisa de Primaria Municipiului Bacau;**
 - ✓ **Autorizatie sanitar-veterinara nr. 8105/28.07.2017 emisa de Directia Sanitara Veterinara si pentru Siguranta Alimentelor Bacau;**
 - ✓ **Autorizatie pentru prestari de servicii cu produse de protectie a plantelor clasificate ca T si T+, Xn si Xi nr. 88/28.07.2017, emisa de Autoritatea Nationala Fitosanitara**
 - ✓ **Autorizatie de Mediu nr. 88 din 11.09.2017 emisa de Agentia pentru protectia Mediului Bacau;**

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

- ✓ Certificat Q-8978/17 din 11.09.2017 privind implementarea standardului ISO 9001 : 2015;
- ✓ Certificat E - 8978/17 din 11.09.2017 privind implementarea standardului ISO 14001 : 2015;
- ✓ Autorizatie seria A nr. 7510 din 25.10.2017 pentru efectuarea lucrarilor de Proiectare a sistemelor si instalatiilor de semnalizare, alarmare si alertare in caz de incendiu, emisa de Inspectoratul General pentru Situatii de Urgenta;
- ✓ Autorizatie seria A nr. 7516 din 25.10.2017 pentru efectuarea lucrarilor de Proiectare a sistemelor si instalatiilor de limitare si stingere a incendiilor, emisa de Inspectoratul General pentru Situatii de Urgenta;
- ✓ Autorizatie seria A nr. 7520 din 25.10.2017 pentru efectuarea lucrarilor de Proiectare a sistemelor si instalatiilor de ventilare pentru evacuarea fumului si gazelor fierbinti, cu exceptia celor de tip natural-organizat, emisa de Inspectoratul General pentru Situatii de Urgenta;
- ✓ Licenta de Functionare nr. 4452/T din 27.11.2017 pentru Proiectare a componentelor sau sistemelor de alarmare impotriva efracției.

B. Activitatea desfasurata de Societate in exercitiul financiar 2019

In exercitiul financiar 2019 societatea a desfasurat activitati privind asigurarea serviciilor comunitare de utilitati publice: salubritatea localitatii, iluminatul public, executia de lucrari de constructii civile si constructii de drumuri, reabilitari si modernizari de cladiri publice si civile.

La data de 04.12.2018, ca urmare a Hotararii Consiliului Local, s-a semnat Contractul nr. 69786/04.12.2018/2333/04.12.2018 privind delegarea prin concesiune a serviciilor publice de administrare a drumurilor, strazilor, precum si a cimitirelor umane din municipiul Bacau. Durata contractului este de 5 ani cu posibilitate de prelungire in conditiile legii. De asemenea, odata cu serviciile propriu-zise, a fost delegata administrarea infrastructurii tehnico-edilitare specifice functionarii si prestarii serviciilor delegate, prin concesionarea acesteia, conform inventarului bunurilor care alcatuiesc patrimoniul component al infrastructurii edilitare, predata pe baza de proces-verbal de predare primire a respectivelor bunuri. Totodata, in vederea prestarii serviciilor care fac obiectul prezentului contract se predau mijloacele fixe si obiectele de inventar care fac, de asemenea, obiectul contractului de delegare.

In vederea prestarii serviciilor care fac obiectul contractului de delegare s-a concesionat, pe durata contractului, bunul aflat in patrimoniul municipiului Bacau, imobil fosta cazarma militara nr. 2592 din strada Constantei nr. 2, teren in suprafata de 28051 mp la care se adauga constructii in suprafata de 7179, numar cadastral 28732. Potrivit pct. 2.3 din contractul de delegare, concesionarea va opera la momentul predarii bunului de catre municipiul Bacau in stare de functionare potrivit destinatiei sale, aceea de sediu al Societatii si baza operationala.

Principalele activitati realizate in anul 2019

✓ Activitati de igienizare si amenajare:

- Amenajare Parcul Catedralei. Valoarea lucrarilor executate de societate este de 1.033.571 lei, exclusiv TVA si au constat in amenajarea a peste 100 de locuri de parcare si amenajarea urbanistica a zonei, respectiv: amenajarea platformei pietonale, amenajare de alei si spatii veri, iluminat arhitectural, montarea mobilierului urban.
- Resistematizare intersectii Serbanesti. Valoarea lucrarilor executate este de 3.958.799 lei, exclusiv TVA si au constat in lucrari de proiectare, reconfigurare a sistemului rutier, modernizare a trotuarelor, de deviere a cablurilor de distributie a energiei electrice, modernizarea infrastructurii de iluminat stradal, turnarea covorului asfaltic pe o suprafata de 12 mii de metri patrati.
- Parcul Fagaras. In cadrul contractului incheiat cu Municipiul Bacau, Societatea a realizat lucrarile de proiectare a Parcului Fagaras, iar in luna octombrie 2019 au fost demarate lucrarile de amenajare a parcului, pe o suprafata de 2739 mp.
- Reabilitare si modernizare a Insulei de Agreement Bacau. In luna iulie 2019 au fost finalizate lucrarile la parcare de la intrarea pe insula, in suprafata de 468 mp. Lucrarile au continuat pentru realizarea obiectivelor inscrite in proiect, respectiv amenajarea unui parc acvatic, un loc de joaca pentru copii, o pista de skateboard, un teatru in aer liber.
- Habitat for Humanity - "Locuinte sociale strada Izvoare - retele de apa, canalizare si refacere drum acces". Lucrarile au inceput la data de 17.10.2019, in baza Autorizatiei de construire emisa la 10.10.2019, si vizeaza executia de drumuri, lucrari tehnico-edilitare la retele de apa - canal, atat in zona de acces in cartier cat si in cartier.

- ✓ **Servicii de iluminat festiv, in valoare de 620 mii lei, exclusiv TVA.**
- ✓ **Servicii de mentenanta a sistemului public de iluminat.** In baza contractului de intretinere a sistemului de iluminat public, incheiat la inceputul anului 2019, Societatea a efectuat lucrari de mentenanta si reparatii, conform comenzilor inaintate de Municipiul Bacau. In cadrul contractului nr. 68533/15.02.2019, au fost efectuate 1453 de interventii la reseaua de iluminat public a municipiului Bacau, in perioada ianuarie - septembrie.
- ✓ **Servicii de organizare de evenimente, in perioada 15 - 31 decembrie 2019.**
- ✓ **Lucrari de reparatii si intretinere strazi, efectuate in perioada ianuarie - octombrie, constand in: asfaltari pe o suprafata care depaseste 65 mii mp, in valoare totala de 6.549 mii lei, respectiv intretinere a sistemului rutier, in baza comenzilor emise de Directia Drumuri Publice din cadrul primariei Bacau.**
- ✓ **Administrare parcare publice si siguranta circulatiei.** In anul 2019 s-au realizat investitii pentru amenajarea parcarilor cu plata din municipiu. A fost

suplimentat numarul parcometrelor stradale cu 3 unitati si au fost montate bariere automate in parcarile rapide de la Piata Centrala si Piata Sud. Parcarea publica de pe strada Mihai Viteazu a fost prevazuta cu bariera si a fost implementat sistemul de plata cu cardul. Locurile din parcarile cu plata au fost reconfigurate pentru utilizarea cat mai eficienta a spatiului.

- ✓ **Administrare cimitire.** In anul 2019, *Societatea* a demarat activitatea de inventariere a locurilor de veci, motivat de problemele privind dreptul de folosinta asupra locurilor de veci si a lacunelor existente in arhivele cimitirelor. Pentru imbunatatirea calitatii serviciilor prestate in cimitire, au fost realizate investitii in Cimitirul Sarata 1 si Cimitirul Central. In Cimitirul Sarata 1 s-au efectuat lucrari de amenajare constand in: renovarea toaletelor, amenajarea aleilor, inlocuirea portii de intrare. La Cimitirul Central, s-a infiintat al doilea ghiseu ce deservește activitatea cu publicul, in vederea cresterii operativitatii serviciilor oferite.
- ✓ **Activitate de proiectare.** In anul 2019, s-au realizat: 17 studii de fezabilitate, 17 documentatii tehnice pentru obtinerea Autorizatiei de construire, iar pentru 5 proiecte a fost intocmita documentatia aferenta fazei DALI: Reabilitare Parc Gheraiesti, construire strazi: Trecatoarea Islaz, Arinilor, Frunzei, Gheorghe Asachi, Pictor Nicolae Grigorescu, salcamilor, Timpului, Viilor, A.D. Xenopol, reabilitare PT33, amenajare Parcul catedralei, modernizarea Starea Civila.

Conducerea Societatii

Societatea este condusa de Adunarea Generala a Actionarilor care ia decizii cu privire la activitatea *Societatii*. *Societatea* este condusa in sistem unitar, de catre un Consiliu de Administratie compus din 5 membri si condus de un presedinte. Activitatea desfasurata de Consiliul de Administratie in exercitiul financiar 2019 este detaliata la punctul 2 al raportului nostru.

Controlul societatii

- ✓ **Controlul intern managerial.** Necesitatea și obligativitatea organizării controlului intern în entitățile publice sunt reglementate prin Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Referitor la cerinta implementarii controlului intern managerial in *Societate*, in exercitiul financiar 2019, *Societatea* a elaborat si implementat proceduri in vederea dezvoltarii sistemului de controlului intern managerial, urmand ca in exercitiul financiar 2020 sa consolideze aceasta activitate prin indeplinirea cu prioritate a cerintelor de monitorizare.
- ✓ **Controlul gestiunii Societatii: auditul intern si auditul extern.**
Auditul intern. La nivelul S.C. *Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A.*, funcția de audit intern este înființată la nivel de Compartiment de audit public intern. La nivelul S.C. *Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A.*, funcția de audit intern se

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

raporteaza direct managementului superior (Directorului General) al societatii. Compartimentul de audit public intern din cadrul S.C. Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. a inceput sa functioneze in cursul anului 2018, incepand cu luna aprilie, cand a fost angajata un auditor cu o norma de 10 ore/saptamana, iar in anul 2019 a fost angajata o persoana cu norma intreaga. In cursul anului 2019, planul anual de audit public intern a fost aprobat in luna decembrie a anului 2018, cu respectarea legislatiei, fara a fi depasit termenul de 20 decembrie 2019. La nivelul S.C. Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A., în anul 2019 au fost realizate 4 misiuni de asigurare. În cadrul compartimentului audit public intern au fost realizate următoarele misiuni de asigurare: 1 misiune de asigurare in care s-a abordat domeniul resurselor umane; 1 misiune de asigurare in care s-a abordat Sistemul de prevenire a corupției; 1 misiune de asigurare in care s-a abordat Gestionarea parcului auto; 1 misiune de asigurare in care s-a abordat domeniul Exploatare/Iluminat. În derularea misiunilor de asigurare, auditorii interni au facut constatari referitoare la abaterile de la modul de organizare si functionare, respectarea reglementarilor corepunzatoare activitatii din domeniile care au fost supuse auditului, in cursul anului 2019, si, ca urmare a acestor constatari, au facut recomandari pentru reglementarea abaterilor si imbunatatirea activitatii; recomandarile facute au avut la baza legislatia specifica fiecarui domeniu auditat si toate reglementarile corespunzatoare domeniilor care au fost supuse auditului. Menționăm că toate recomandările formulate au fost însușite de conducere. **Auditul extern. Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A.** este întreprindere publică, având forma juridică de societate comercială pe acțiuni, de tip închis, administrată conform prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Societatea intra sub incidența prevederilor cuprinse în O.M.F.P. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, capitolul 10 'Auditul', secțiunea 10.1 'Cerintele generale privind auditul', punctul 563(1), situatiile financiare fiind auditate potrivit legii. Potrivit Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, Societatea se încadrează în categoria entitatilor ale caror situatii anuale sunt supuse auditului financiar. Situatiile financiare ale *Societatii* se auditează de către auditori financiari înscrși în Registrul Public Electronic al auditorilor și firmelor de audit ținut prin grija Autorității de Supraveghere Publică a Auditului Statutar(ASPAAS). Societatea are încheiat contract de prestari servicii de audit statutar cu SC FINAUDIT ASSIST SRL Bacau, nr.1/16.12.2016, firma de audit fiind înregistrată în Registrul Public Electronic sub nr. FA916. În numele și în contul firmei de audit, semnează rapoartele de audit statutar auditorul Iancu Mihaela-Elena, înregistrat în registrul Public Electronic sub nr. AF2727. Consiliul de Administratie a înregistrat la Oficiul Registrului Comertului numirea auditorului statutar. Auditul situatiilor financiare se efectuează în conformitate cu Standardele Internationale de Audit și a legislatiei în vigoare are drept scop exprimarea unei opinii asupra situatiilor financiare anuale. În opinia auditorului independent, situatiile financiare ale exercitiului financiar 2019 ale Societatii de Servicii Publice

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

Municipale Bacău S.A, ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie.

- ✓ **Controlul financiar de gestiune.** In exercitiul financiar incheiat s-a organizat controlul financiar de gestiune in a doua jumatate a trimestrului al IV-lea, prin ocuparea postului de economist desemnat sa exercite controlul financiar de gestiune, prin Decizia 2513/14.10.2019. Pana la sfarsitul anului 2019, s-au desfasurat activitati de control financiar de gestiune privind patrimoniul propriu si bunurile din patrimoniul public si privat al statului sau al unitatilor administrativ teritoriale aflate in administrare, in concesiune sau inchiriere. Concret, tematica de control a cuprins verificarea operatiunilor de aprovizionare, a existentei stocurilor in concordanta cu evidenta contabila, receptia si eliberarea materialelor din depozit si decontarea lucrarilor realizate in perioada 01.01.2019 - 30.06.2019. Constatările au fost consemnate in Procesul verbal de control financiar de gestiune nr. 3119/30.12.2019,**** prin care s-au dispus masuri, care au fost implementate sau de afla in curs de implementare.
- ✓ **Controlul financiar preventiv.** Avand in vedere prevederile Ordonantei Guvernului nr.119/31.08.1999 privind controlul intern si controlul financiar preventiv, ale OMFP 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv si a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfasoara activitatea de control financiar preventiv propriu, prin Decizia 515/10.11.2017 a Directorului General al Societatii, s-a organizat controlul financiar preventiv asupra documentelor in care sunt consemnate operatiunile patrimoniale, inainte ca acestea sa devina acte juridice, avand drept scop identificarea operatiunilor care nu respecta conditiile de legalitate si regularitate si prin a caror efectuaie s-ar prejudicia patrimoniul si/sau fondurile societatii. In vederea acordarii vizei de control financiar preventiv in conformitate cu normele in vigoare, toate operatiunile si documentele ce se supun in mod obligatoriu controlului sunt semnate cu certificarea: "Certificat in privinta realitatii, regularitatii si legalitatii". Activitatea de acordare a vizei de control financiar preventiv este asigurata de o persoana angajata cu contract individual de munca in timp partial. Persoana desemnata pentru exercitarea controlului financiar preventiv efectueaza verificarea de forma si fond a operatiunilor din punct de vedere al: conformitatii operatiunilor supuse controlului financiar preventiv; economicitatii operatiunilor supuse controlului financiar preventiv; eficacitatii si eficientei operatiunilor supuse controlului financiar preventiv. In exercitiul financiar 2019 nu s-au inregistrat refuzuri de acordare a vizei de control financiar preventiv.

Situatia litigiilor Societatii

In exercitiul financiar 2019, *Societatea* nu a fost implicata in litigii.

Inventarierea patrimoniului Societatii

Inventarierea patrimoniului Societatii s-a realizat in baza Deciziei a Directorului General, nr. 3110/23.12.2019, in conformitate cu Normele privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin OMFP 2861/1999, a Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, si in baza OMFP 1802/2014, a Manualului politicilor si procedurilor contabile al Societatii.

Inventarierea s-a efectuat in perioada 30.12.2019 - 06.01.2020 asupra: bunurilor din patrimoniul Societatii; bunurilor apartinand tertilor, primite in concesiune/inchiriate/in custodie/in folosinta(care nu fac parte din patrimoniul societatii).

In urma finalizarii actiunii de inventariere anuala si a analizarii rezultatelor inventarierii a fost intocmit Procesul verbal al Comisiei centrale nr. 57/10.01.2020, care a fost avizat de Directorul General al Societatii si supus spre aprobare Consiliului de Administratie al Societatii, in conformitate cu Manualul politicilor si procedurilor contabile al Societatii.

2. Componenta si activitatea Consiliului de Administratie

Societatea este condusa de Adunarea Generala a Actionarilor care ia decizii cu privire la activitatea Societatii.

Societatea este condusa in sistem unitar, de catre un Consiliu de Administratie compus din 5 membri si condus de un presedinte.

Consiliul de Administratie al **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**, in structura actuala a fost numit, ca urmare a procedurii de selectie desfasurata in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind Guvernanta corporativa, prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din 05.11.2019.

Componenta Consiliului de Administratie al Societatii este urmatoarea:

1. Ciuhut Delia Adina - administrator, membru in Consiliul de Administratie, cu puteri depline, atat separat cat si impreuna;
2. Filip Bogdan - administrator, membru in Consiliul de Administratie, cu puteri depline, atat separat cat si impreuna; conform Hotararii nr. 1/25.01.2017, indeplineste functia de presedinte al Consiliului de Administratie;
3. Palea Valentin - administrator, membru in Consiliul de Administratie, cu puteri depline, atat separat cat si impreuna;
4. Scortanu Sorin - administrator, membru neexecutiv in Consiliul de Administratie, cu puteri depline, atat separat cat si impreuna;
5. Zaharia Nicolae - membru executiv, in Consiliul de Administratie, cu puteri depline, atat separat cat si impreuna.
6. Popa Vlad Ionut - membru neexecutiv pana la data de 19.09.2019, data incetarii cu acordul partilor a contractului de mandat nr. 25/06.07.2017

Activitatea Consiliului de Administratie s-a desfasurat in conformitate cu prevederile:

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

- ✓ Legii societăților comerciale nr. 31/1990 cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Actului Constitutiv al **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**;
- ✓ Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului de administrație al **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**;
- ✓ O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;
- ✓ O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă, actualizată.

La nivelul exercitiului financiar 2019, Consiliul de Administrație s-a întrunit în cadrul ședințelor ordinare, cu frecvența lunară sau de mai multe ori în aceeași lună, ori de câte ori a fost necesară luarea de hotărâri pentru bunul mers al activității desfășurate de *Societate*. Prezența administratorilor la ședințele lunare a fost de 100%, cazurile speciale fiind soluționate prin mandate de împuternicire și reprezentare acordate altor membri ai consiliului.

Fixarea datei ședințelor s-a efectuat după consultarea și stabilirea de comun acord cu fiecare administrator în parte, iar mapa conținând ordinea de zi propusă și materialele aferente a fost transmisă pe e-mail înainte de data fixată pentru ședință.

În anul 2019, Consiliul de administrație al **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** a luat mai multe hotărâri, cele mai importante referindu-se la probleme de natură organizatorică. Între hotărârile luate de Consiliul de Administrație pot fi enumerate:

- ✓ Hotărârea 1/14.01.2019 privind prelungirea mandatului d-lui Zaharia Nicolae în funcția de Director General pe o perioadă determinată de 2(două) luni, respectiv de la data de 19.01.2019 până la data de 19.03.2019 (inclusiv), perioada în care se va desfășura selecția Directorului General conform procedurii prevăzute de OUG 109/2011;
- ✓ Hotărârea 1/26.02.2019 privind modificarea obiectului principal de activitate al societății din clasa CAEN 8130 "Activități de peisagistică", în clasa CAEN 4221 "Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor", deja existentă în obiectul secundar de activitate;
- ✓ Hotărârea 2/26.02.2019 privind aprobarea înființării mai multor puncte de lucru, necesare desfășurării activității în condițiile impuse prin Contractul de delegare a serviciilor publice;
- ✓ Hotărârea 3/26.02.2019 privind aprobarea Organigramei și Statutului de Funcții al societății, conform propunerii înaintate;
- ✓ Hotărârea 1/19.03.2019 privind numirea d-lui Zaharia Nicolae în funcția de Director General pe o perioadă determinată de 4(patru) luni, respectiv de la data de 20.03.2019 până la data de 19.07.2019 (inclusiv), perioada în care

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

se va finaliza selectia Directorului General conform procedurii prevazute de OUG 109/2011;

- ✓ Hotararea 1/23.04.2019 privind aprobarea situatiilor financiare intocmite de Societate la 31.12.2018, precum si aprobarea repartizarii profitului obtinut in exercitiu;
- ✓ Hotararea 2/23.04.2019 privind aprobarea Raportului administratorilor aferent anului 2018;
- ✓ Hotararea 3/23.04.2019 privind luarea la cunostinta a Raportului Comitetului de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de Administratie raportat la anul 2018, respectiv inaintarea catre A.G.A. Societatii care aproba situatiile financiare;
- ✓ Hotararea 4/23.04.2019 privind amanarea aprobarii Planului multianual de audit intern (perioada 2019-2021) si a Planului anual de audit intern pentru anul 2019 si de luare la cunostinta a Raportului privind activitatea de audit public intern aferenta anului 2018, desfasurata la nivelul societatii , conform prevederilor art. 14.3 din Actul Constitutiv;
- ✓ Hotararea 5/23.04.2019 privind aprobarea majorarii indemnizatiei fixe acordate Directorului General al societatii;
- ✓ Hotararea 6/23.04.2019 privind aprobarea delegarii de competente manageriale ale Directorului General Zaharia Nicolae catre D-I Stefanescu Ion - Director Tehnic, in vederea executarii operatiunilor desfasurate in cadrul societatii, respectiv atributiunilor manageriale de coordonare si reprezentare ale societatii pe perioada cat Directorul General se afla in concediu de odihna, concediu pentru incapacitate de munca, delegatie;
- ✓ Hotararea 7/23.04.2019 privind aprobarea emiterii unei adrese catre actionarul unic al societatii, respectiv Municipiul Bacau, pentru generarea unei misiuni de audit care sa auditeze si sa verifice modul de indeplinire a mandatului administratorilor pe perioada numirii lor de 2 ani conform HCL nr. 352/06.12.2016;
- ✓ Hotararea 1/05.06.2019 privind aprobarea Planului multianual de audit intern (perioada 2019-2021) si Planului anual de audit intern pentru anul 2019, cu amendamentul ca acestea se vor revizui si vor suferi modificari la data angajarii auditorului intern cu norma intreaga in cadrul societatii;
- ✓ Hotararea 2/05.06.2019 privind aprobarea propunerii de modificare a propunerea de modificare a art. 12.1 lit. c din Actul Constitutiv al societatii, potrivit careia Consiliul de Administratie al societății are, în principal, următoarele atribuții: (a) încheie acte juridice în numele societatii, prin care sa dobandeasca, sa intraineze, sa inchirieze, sa schimbe sau sa constituie in garantie bunuri aflate in patrimoniul societati comerciale, cu aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor, in limita a 50% din capitalul social, pentru fiecare tranzactie din cele enumerate mai sus.
- ✓ Hotararea 3/05.06.2019 prin care se ia act de adresa nr. 1408/03.06.2019, dispusa prin Hotararea nr. 7 din 23.04.2019 a Consiliului de Administratie, intocmita de catre societate catre actionarul unic al societatii, respectiv Municipiul Bacau, pentru generarea unei misiuni de audit care sa auditeze si

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

sa verifice modul de indeplinire a mandatului administratorilor pe perioada
numirii lor de 2 ani conform HCL nr. 352/06.12.2016;

- ✓ Hotararea 1/12.06.2019 privind avizarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli
al societatii pe anul 2019;
- ✓ Hotararea 1/17.07.2019 privind prelungirea mandatului d-lui Zaharia
Nicolae in functia de Director General pe o perioada determinata de 2(doua)
luni , respectiv de la data de 19.07.2019 pana la data de 19.09.2019
(inclusiv), perioada in care se va desfasura selectia Directorului General
conform procedurii prevazute de OUG 109/2011;
- ✓ Hotararea 2/17.07.2019 privind aprobarea Planului multianual de audit
intern (perioada 2019-2021) si Planului anual de audit intern pentru anul
2019, propuse de auditorul intern prin Nota nr. 1818/17.07.2019;
- ✓ Hotararea 1/16.09.2019 privind prelungirea mandatului d-lui Zaharia
Nicolae in functia de Director General pe o perioada determinata de 4(patru)
luni, respectiv de la data de 20.09.2019 pana la data de 20.01.2020
(inclusiv), perioada in care se va desfasura selectia Directorului General
conform procedurii prevazute de OUG 109/2011;
- ✓ Hotararea 1/07.11.2019 privind: constatarea incetarii de drept, incepand cu
data de 05.11.2019, a mandatului administratorilor Filip Bogdan, Ciuhat
Delia Adina , Scortanu Sorin , Palea Valentin si Popa Vlad Ionut; numirea ,
incepand cu data de 05.11.2019 a noului Consiliu de Administratie, pentru
un mandat de 4 (patru) ani, conform procedurii de selectie prevazuta de
OUG nr.109/2011, compus din: 1. Filip Bogdan – membru neexecutiv si
presedinte al Consiliului de Administratie; 2. Ciuhat Delia Adina – membru
neexecutiv; 3. Scortanu Sorin – membru neexecutiv; 4. Palea Valentin –
membru neexecutiv; Zaharia Nicolae – membru executiv;
- ✓ Hotararea 2/07.11.2019 privind constituirea Comitetului de nominalizare si
remunerare si a Comitetului de Audit, care vor indeplini atributiile stipulate
de OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;
- ✓ Hotararea 3/07.11.2019 privind aprobarea Regulamentului Consiliului de
Administratie;
- ✓ Hotararea 4/07.11.2019 privind numirea secretarului Consiliului de
Administratie, care va asigura si secretariatul Comitetului de Nominalizare si
Remunerare si Comitetului de Audit constituite in cadrul Consiliului de
Administratie;
- ✓ Hotararea 1/09.12.2019 privind luarea la cunostinta a propunerii Planului
de Administrare elaborata de membrii Consiliului de Administratie, asa cum
prevede art. 30 din O.U.G. nr.109/2011, precum si propunerile de modificare
la plan;
- ✓ Hotararea 2/09.12.2019 privind aprobarea propunerilor de modificare a
Organigramei si a Regulamentului de Organizare si Functionare al societatii;
- ✓ Hotararea 3/09.12.2019 privind aprobarea delegarii catre Directorul
General al societatii a competentei de a negocia contractul colectiv de munca ,
precum si modificarile intervenite la acesta;

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

- ✓ Hotararea 4/09.12.2019 privind aprobarea delegarii dreptului de semnatura si competente manageriale a Directorului General catre Directorul Tehnic al societatii, pentru perioada cand acesta se afla in concediu de odihna, incapacitate de munca, delegatie, in vederea efectuarii operatiunilor desfasurate in cadrul societatii;
- ✓ Hotararea 1/16.12.2019 privind aprobarea Planului de Administrare elaborat de membrii Consiliului de Administratie, in concordanta cu prevederile art. 30 din O.U.G. nr.109/2011;
- ✓ Hotararea 2/16.12.2019 privind aprobarea propunerilor de modificare a Organigramei si a Regulamentului de Organizare si Functionare al societatii, discutate in cadrul sedintei;
- ✓ Hotararea 3/16.12.2019 privind luarea la cunostinta a Situatiei Financiare a societatii la luna noiembrie 2019;
- ✓ Hotararea 4/16.12.2019 privind luarea la cunostinta a Raportului verbal al d-lui Stefanescu Ion - responsabil lucrare "Insula de Agreement", privind situatia lucrarilor efectuate de societate pana la luna decembrie 2019;
- ✓ Hotararea 5/16.12.2019 privind luarea la cunostinta a Raportului referitor la Statul de Functii actual al societatii cu incadrarea nominala si salariala corespunzatoare;
- ✓ Hotararea 6/16.12.2019 privind luarea la cunostinta a Proiectului Raportului de Inspectie Economico-Financiara incheiat la data de 12.12.2019 de catre ANAF.

Pentru aducerea la indeplinire a obligatiilor mandatului, administratorii au intocmit si prezentat in termenul prevazut de lege Adunării Generale a Acționarilor, un Plan de Administrare a *Societatii*, in conformitate cu prevederile Ordonantei nr.71), care constituie in fapt scopul constituirii *Societatii* a fost aprobata in Consiliul Local, care a fost inaintat autoritatii tutelare.

Prin Planul de administrare al *Societății* (aprobat la sfarsitul exercitiului 2019), inaintat catre autoritatea publica tutelara, s-au stabilit indicatori de performanta financiara precum si indicatori de performanta nefinanciara fundamentati pe baza planului de administrare si scrisorii de asteptari.

In afara acestor obiective, Consiliul de Administratie a definit prin Planul de Administrare o serie de criterii de performanta, in masura sa asigure indeplinirea scopurilor strategice ale *Societatii*, dupa cum urmeaza: Cifra de afaceri; Productivitatea muncii (Productie valorica facturata/numar mediu de salariati); Gradul de incasare; Solutionarea cererilor/petițiilor cetatenilor.

In exercitiul financiar 2019, nu s-au inregistrat tranzacții cu administratorii ori directorii cu angajații sau cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, conform art.52 din OUG nr. 109/2011.

3. Executia contractului de mandat al directorului executiv

In exercitiul financiar 2019, conducerea executiva a fost asigurata de domnul Zaharia Nicolae, conform Hotararii nr.1/18.09.2018 a Consiliului de Administratie al Societati, numit pe o perioada determinata de 4 luni, pana la 18.01.2019 si prelungita succesiv pana la 20.01.2020, perioada in care urma sa se desfasoare selectia Directorului General, conform procedurii prevazute de OUG 109/2011. Ca urmare a rezultatului procesului de selectie a directorului general, domnul Zaharia Nicolae a fost numit Director general, intre acesta si Societate fiind incheiat un contract de mandat, care are ca obiect organizarea, conducerea si gestionarea activitatilor *Societatii*, respectiv asigurarea managementului logistic si managementul operational al productie pe baza unor obiective si criterii de performanta, stabilite anual.

In exercitiul financiar 2019, a produs efecte contractul de delegare prin concesiune a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public si privat de interes local din Municipiul Bacau, in conformitate cu prevederile Ordonantei nr. 71/2002, atribuit, ca urmare a Hotararii Consiliului Local, la sfarsitul anului 2018.

4. Situatiile financiare incheiate la 31.12.2019. Pozitia financiara si performanta financiara ale Societatii

3. 4.1 Situatiile financiare ale SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, emis de Ministerul Finantelor Publice ("Ordin 1802/2014") si Ordinul nr. 3781/2019 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile, publicat in Monitorul Oficial nr. 5 din 7 ianuarie 2020 si pentru reglementarea unor aspecte contabile, corelate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, precum si in conformitate cu politicile descrise in notele la situatiile financiare, si se refera la exercitiul financiar 2019, care incepe la 01.01.2019 si se incheie la 31.12.2019.

La intocmirea situatiilor financiare s-a mai tinut seama de prevederile Legii 31/1991 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Politicile contabile reprezinta principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice aplicate de o entitate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale. Administratorul *Societatii* a aprobat politici contabile pentru operatiunile derulate, adaptate la specificul activitatii, inclusiv proceduri proprii pentru situatiile prevazute de legislatie.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

Principalele politici contabile aplicate la întocmirea și prezentarea acestor *Situații financiare* sunt prezentate în continuare:

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații au fost întocmite în conformitate cu:

- ✓ Legea contabilității nr. 82/1991 republicată în aprilie 2008 (Legea 82"), cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 ("*Ordin 1802*") cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Ordinul nr. 3781/2019 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile, publicat în Monitorul Oficial nr. 5 din 7 ianuarie 2020 și pentru reglementarea unor aspecte contabile, corelate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare;
- ✓ Utilizarea estimărilor.

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

Moneda de măsurare a situațiilor financiare. Conversia tranzacțiilor în moneda străină

Elementele incluse în Situațiile financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru *Societate* ("moneda de măsurare"). Aceste situații financiare sunt măsurate în lei românești care este și moneda de măsurare a *Societății*.

Tranzacțiile *Societății* în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României ("BNR") pentru data tranzacțiilor. Soldurile în moneda străină sunt convertite la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului (4.7793 RON/1 EUR). Castigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o moneda străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

În aplicarea politicilor contabile *Societatea* a ținut cont de principiile generale de raportare financiară.

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt recunoscute și evaluate în conformitate cu principiile generale de raportare financiară. Astfel, situațiile financiare anuale sunt întocmite cu respectarea următoarelor principii:

- ✓ **Principiul continuității activității** - Acest principiu presupune că *Societatea* își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

- ✓ **Principiul permanenței metodelor** - Politicile contabile și metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- ✓ **Principiul prudenței** - Activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate.
- ✓ **Principiul contabilității de angajamente** - Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute de *Societate* atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.
- ✓ **Principiul intangibilității** - Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
- ✓ **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.** - Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat.
- ✓ **Principiul necompensării.** - Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.
- ✓ **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** - Înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico- financiare se face în conformitate cu realitatea economică.
- ✓ **Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.** - Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție cu excepția reevaluării imobilizărilor corporale.
- ✓ **Principiul pragului de semnificație** - *Societatea* se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative

4.2 Pozitia financiara a unei intreprinderi este definită de resursele economice pe care le controlează, de structura financiară a activelor, datoriilor și capitalului propriu, de lichiditatea și solvabilitatea valorilor economice și de capacitatea sa de a se adapta la schimbările mediului în care își desfășoară activitatea. Ecuația fundamentală a pozitiei financiare este de forma: Capital propriu=Activ-Datorii.

Principalii indicatori de bilant prin care se determina **pozitia financiara a Societatii** au urmatoarele valori la data de 31.12.2019:

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

Tabel

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Valoare la 01.01.2019	Valoare la 31.12.2019	Variatie % (col.3/col.2)
0	1	2	3	
1	Active imobilizate nete	643.748	1.732.789	169.18%
2	Active circulante	2.600.407	7.699.823	196.10%
2.1	Stocuri	226.932	1.529.567	574.02%
2.2	Credite	815.690	5.378.879	+559.40%
2.3	Casa si conturi la banci	1.557.785	791.377	-49.19%
3	Datorii	853.246	4.628.976	+442.52%
3.1	Datorii cu scadenta de pana la un an	853.246	4.628.976	+442.52%
4	Cheltuieli in avans	7.421	42.091	+467.19%
5	Total activ	3.251.576	4.845.727	+49.03%
6	Capital social subscris si varsat	2.000.000	2.000.000	0.00%
7	Rezerve legale	35.785	88.401	+147.04%
8	Rezultatul exercitiului	625.029	864.551	+38.33%

Analiza comparativa a pozitiei financiare inregistrata la 31.12.2019 fata de cea inregistrata la 31.12.2018, conduce la constatarea faptului ca, in exercitiul financiar 2019, capitalul propriu sau activul neangajat in datorii a crescut in marime absoluta cu 864.551 lei, corespunzator unei cresteri relative de 36.90%.

Principalii indicatori de bilant au urmatoarea structura:

4.1.1 Active imobilizate

In tabelul de mai jos sunt prezentate activele imobilizate la valoarea de achizitie la inceputul si sfarsitul exercitiului financiar, cresterile si cedările de active imobilizate, ajustarile cumulate de valoare la inceputul si sfarsitul exercitiului precum si cele inregistrate in cursul anului, miscarile ajustarilor cumulate de valoare datorate cresterii/descresterii valorii activelor imobilizate.

Elemente de activ	Valoare brută (*)				Deprecieri (*) (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri	Reducari	Sold la 31 decembrie 31.12.2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Deprecierii inregistrate in cursul exercitiului	Reductii sau recuperari	Sold la 31 decembrie 2019
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari necorporale	33.836	18.241	0	52.077	0	21.308	0	21.308
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	0	52.253	0	52.253	0	4.899	0	4.899
Instalatii tehnice si masini	673.499	1.278.662	6.553	1.940.608	96.149	241.690	0	337.839
Alte instalatii, utilaje si mobilier	37.825	35.738	0	73.563	5.263	16403	0	21.666
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	745.160	1.379.894	6.553	2.118.501	101.412	284.300	0	385.712

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

In exercitiul financiar 2019, *Societatea* a achizitionat active fixe in valoare totala de 1.379.894 lei. Pe grupe de active fixe situatia se prezinta astfel:

- ✓ Achizitii de imobilizari necorporale (programe informatice si licente) in valoare de 18.241 lei;
- ✓ Echipamente tehnologice in valoare de 1.042.462,04 lei;
- ✓ Aparate si instalatii de masurare, control, reglare in valoare de 5.783 lei
- ✓ Mijloace de transport in valoare de 218.864 lei;
- ✓ Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale in valoare totala de 35.378 lei.

In exercitiul financiar 2019, *Societatea* a amortizat activele fixe conform politicilor contabile aprobate, metoda utilizata fiind metoda amortizarii liniare.

4.1.2 Stocuri

SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE SA. se inregistreaza la sfarsitul exercitiului financiar 2019 cu urmatoarele stocuri:

- lei

Nr. crt.	Denumire	31.12.2018	31.12.2019	Variatie (col3./col2)
0	1	2	3	4
1	Materii prime	133.694	297.559	+222,57%
2	Materiale de natura obiectelor de inventar	0	5.143	+100,00%
3	Materiale consumabile	58.564	79.957	+136,53%
4	Lucrari si servicii in curs de executie	29.864	1.120.737	3.752,81%
5	Semifabricate	2.800	2.800	0,00%
6	Ambalaje	2.010	18.558	+9,23%
7	TOTAL	226.932	1.524.754	+671,90%

Stocurile sunt prezentate, in bilantul incheiat de *Societate* la 31.12.2019, la cost. Nu s-au efectuat in exercitiul financiar 2019 ajustari pentru deprecierea stocurilor.

4.1.3 Creante

Creantele societatii, in sold la 31.12.2019, se prezinta astfel:

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

Nr. Crt.	Creante	Sold la 31 decembrie 2019 (col.3+7)	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3	4
1	Total din care:	5.378.879	5.378.879	0
2	Creante comerciale	5.354.660	5.354.660	0
3	Creante din subventii	0	0	0
4	Creante bugetul de stat	22.101	22.101	0
5	Debitori diversi	2.118	2.118	0

La data bilantului, *Societatea* nu prezinta creante restante, indoielnice care sa faca necesara constituirea de provizioane pentru ajustarea de valoare.

La data bilantului, *Societatea* inregistreaza creante comerciale in valoare totala de 5.354.660 lei, din care clienti neincasati - 3.580.557 lei (principalul client neincasat, dupa valoare soldului este U.A.T. Municipiul Bacau - 3.467.259 lei, respectiv avansuri acordate pentru bunuri si servicii furnizorilor in valoare de 61.365 lei (principalul debitor din avansuri pentru servicii este SC CLASSICS AGENCY SRL - 49.200 lei).

De asemenea, la 31.12.2019, *Societatea* inregistreaza creante in valoare totala de 22.101 lei, reprezentand in principal sume de incasat privind indemnizatiile de asigurari sociale platite personalului beneficiar, sume pentru care *Societatea* a depus la Casa de Asigurari de Sanatate Bacau cereri de restituire.

4.1.4 Numerar si echivalente in numerar

Numerarul si echivalentele in numerar constau in disponibilitati banesti, in solduri la banci si investitii in instrumente de pe piata monetara.

In bilantul incheiat de *Societate* la 31.12.2019 sunt prezentate urmatoarele sume, reprezentand numerar si echivalente in numerar:

- lei -

Nr. Crt.	Elemente de bilant	31.12.2018 -lei-	31.12.2019 -lei-	Variatie (col.3/col.2)
0	1	2		
1	Numerar in casa	12.647	4.601	*
2	Numerar in conturi la banci	1.545.138	773.904	*
3	Alte disponibilitati si valori	0	12.871	*
4	Total	1.557.785	791.376	-50.81%

4.1.5 Capitaluri proprii. Capitalul social

Capitalul social subscris este de 2.000.000 lei, divizat in 200.000 actiuni, la valoarea nominala de 10 lei/actiune. Capitalul social subscris a fost varsat in intregime. In exercitiul financiar care se incheie la data de 31.12.2018 nu au avut loc modificari ale capitalului social.

Structura actionariatului, la data de 31.12.2019, este urmatoarea:

-lei-

</

4.1.6 Datoriile

Situatia datoriilor pe vechimi este prezentata in tabelul de mai jos:

- lei -

Nr. Crt.	Datorii	Sold la 31 decembrie 2019 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4	5
1	Total din care:	6.192.348	6.192.348	0	0
2	Furnizori	4.628.976	336.627	0	0
3	Clienti-creditori	9	9	0	0
4	Datorii catre personal	663.431	663.431	0	0
5	Datorii la bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale	882.113	882.113	0	0
6	Alte datorii	17.819	17.819	0	0

La data bilantului, Societatea inregistreaza datorii comerciale in valoare de 4.628.976 lei, principalii furnizori neachitati, dupa valoarea soldului, fiind: SC

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

BVA Servicii SRL - 2.513.406 lei, SC NEON LIGHGTING SRL - 254.274 lei, SC HTI INTERNATIONAL SRL - 151.730,00 lei.

De asemenea, la 31.12.2019, *Societatea* inregistreaza datorii curente catre personal si bugetul consolidat al statului, astfel: drepturi nete de natura salariala de 663431 lei, contributi sociale retinute de la angajati in suma de 196.397 lei, contributia asiguratorie de munca datorata de angajator in valoare de 19.332 lei, impozit pe venituri de natura salariilor retinut de la angajati de 193 lei, impozit pe profit de 154.226 lei, taxa pe valoare adaugata de 499.007 lei. La aceeasi data, *Societatea* mai datoreaza cu titlu de taxe si varsaminte asimilate suma de 12.958 lei.

4.1.7 Datorii contingente

In exercitiul 2019, *Societatea* a facut obiectul unei inspectii economico-financiare, efectuata de organele de inspectie fiscala din structura ANAF.

Ca urmare a constatarilor efectuate, organul de inspectie fiscala a dispus in sarcina *Societatii*, prin Dispozitia 32/2020, aducerea la indeplinire a unei serii de masuri menite sa inlature, corecteze si previna neregulile identificate in activitatea economico-financiara a *Societatii*, pe de o parte, respectiv recuperarea unor pagube produse U.A.T. Municipiul Bacau, prin supraevaluarea situatiilor de lucrari facturate, pe de alta parte. Valoarea acestor pretinse pagube se ridica la suma de 213.984,60 lei, la care se adauga cheltuieli indirecte in cota de 10%, profit in cota de 5% si taxa pe valoare adaugata aferenta.

Societatea a contestat masura referitoare la restituirea acestor sume, instiintand despre aceasta si clientul in dauna caruia s-ar fi produs un prejudiciu, respectiv U.A.T. Municipiul Bacau, care nu a initiat insa nicio actiune in sensul emiterii vreunei pretentii sau initierii vreunei actiuni in justitie pentru recuperarea sumelor.

Sumele care formeaza pretinsul prejudiciu sunt incluse in situatii de plata, confirmate de catre beneficiar, ele fiind generate de executarea unor contracte de lucrari incheiate intre *Societate* si U.A.T. Municipiul Bacau. Prin urmare, aceste sume nu reprezinta creante fiscale administrate potrivit Codului de procedura fiscala [care la art.2, alin.(4) prevede ca "Prezentul cod nu se aplica pentru administrarea creantelor bugetare rezultate din raporturile juridice contractuale..."]. Prin raportare la prevederile art. 226, alin.(3) din Legea 207/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, care fac distinctie intre administrarea creantelor fiscale de creantele care deriva din contracte, executarea silita a creantelor bugetare rezultate din raporturi juridice contractuale se efectueaza in baza hotararii judecatoresti sau a altui inscrist care, potrivit legii, constituie titluri executorii.

Avand in vedere ca, pana la data pregatirii acestor situatii financiare, U.A.T. Municipiul Bacau nu a promovat o actiune in pretentii pentru a invalida documentatia care a stat la baza facturarii de catre *Societate* a sumelor care formeaza pretinsul prejudiciu, *Societatea* nu recunoaste niciun provizion in bilant la data pregatirii prezentelor situatii financiare. Totodata arata ca, in eventualitatea promovarii de catre U.A.T. Municipiul Bacau a unei actiuni in pretentii, potrivit dispozitiilor dreptului comun, privind sumele calificate drept

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019

prejudiciu de catre organul de inspectie fiscala, exista o obligatie potentiala, a carei existenta va fi confirmata numai de aparitia sau neaparitia unui sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi in totalitate sub controlul entitatii.

4.2 Performanta financiara

La finele anului 2019 societatea **SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE SA** a obtinut profit net de 828.551 lei.

In exercitiul financiar 2019, *Societatea* a realizat venituri in valoare totala de 29.333.173 lei, din care cifra de afaceri neta de 28.164.526 lei.

In ceea ce priveste rezultatul obtinut de *Societate*, prezentam in continuare principalii indicatori din contul de profit si pierdere incheiat la data de 31.12.2019, comparativ cu indicatorii obtinuti in exercitiul financiar 2018:

Tabel

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Valoare la 31.12.2018 -lei-	Valoare la 31.12.2019 -lei-	Variatie % (col.3/col.2)
0	1	2	3	4
1	Cifra de afaceri neta	9.720.360	28.164.526	+289,75%
2	Venituri aferente costului productiei in curs de executie	(48.096)	1.090.872	*
3	Venituri din productie de imobilizari necorporale si corporale	0	52.253	*
3	Venituri din subventii de exploatare	49.960	15.138	*
4	Alte venituri din exploatare	0	10.364	*
4	Venituri din exploatare total	9.722.224	29.333.173	+301,72%
5	Cheltuieli de exploatare total	9.055.032	28.316.404	+312,72%
6	Rezultat brut din exploatare	667.035	1.016.769	*
7	Venituri financiare	521	1.458	*
8	Cheltuieli financiare	678	-6.276	*
9	Rezultat financiar	(157)	7.734	*
10	Venituri totale	9.722.745	29.334.631	+301,72%
11	Cheltuieli totale	9.055.710	28.310.128	+312,72%
12	Rezultatul exercitiului inainte de impozitare	667.035	1.024.503	*
13	Impozit pe profit	47.732	159.952	*
14	Rezultat net al exercitiului	619.303	864.551	*

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

Analiza comparativa a indicatorilor din contul de profit si pierdere inregistrati la 31.12.2018, fata de cei inregistrati la 31.12.2019, conduce la urmatoarele constatari:

- ✓ Cifra de afaceri a crescut de la 9.720.360 lei la 28.164.526 lei, in marime relativa de 289.75%;
- ✓ Veniturile totale ale exercitiului au crescut de la 9.722.745 lei la 28.164.526 lei, in marime relativa cu 301.72%;
- ✓ Cheltuielile totale ale exercitiului au crescut de la 9.055.710 lei la 28.310.128 lei, in marime relativa cu 312.72%%;
- ✓ Rezultatul exercitiului financiar 2019, inainte de impozitare este profit in valoare totala de 1.024.503 lei, fata de rezultatul obtinut in exercitiul financiar 2018, pierdere in suma totala de 864.551 lei.

Activitatea *Societatii* este orientata pe urmatoarele segmente de activitate: lucrari de constructii, iluminat, dezinsectie, dezinfectie si deratizare, administrare parcuri si cimitire publice, alte activitati.

Raportarea pe segmente este raportarea segmentelor operationale ale unei entitati in notele explicative la situatiile financiare anuale. Aceasta raportare urmareste sa ofere informatii partilor interesate de entitate cu privire la rezultatele financiare ale celor mai importante unitati operationale ale acesteia.

Un segment operational este o unitate care genereaza venituri si antreneaza cheltuieli. Prin segment de activitate se intelege o componenta distincta a entitatii care este angajata in furnizarea unui produs individual sau a unui serviciu, sau a unui grup de produse sau servicii conexe si care este subiectul riscurilor si beneficiilor care sunt diferite de cele din alte segmente de activitate. Factorii care sunt luati in considerare in determinarea caracterului conex al produselor sau serviciilor sunt, in principal:

- a) natura produselor si serviciilor;
- b) natura proceselor de productie;
- c) tipul sau clasa de clienti pentru produse sau servicii;

In exercitiul financiar care se incheie la 31.12.2019, *Societatea* a realizat o cifra de afaceri neta de 28.164.526 lei.

Cifra de afaceri, pe segmentele de activitate mentionate, se prezinta in exercitiul financiar care se incheie la 31.12.2019, dupa cum urmeaza:

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

- lei -

Nr. crt	Segment de activitate	Cifra de afaceri 2019	
		Sume (lei)	% din total CA
0	1	2	3
1	Executie de lucrari - constructii si drumuri	9.942.658	35.31%
2	Executie de lucrari - drumuri	13.700.098	48.64%
3	Activitati de dezinsectie, dezinfectie, deratizare	50.933	0.18%
4	Activitati de proiectare	324.896	1.16%
5	Activitati recreative	719.492	2.55%
6	Mentenananta iluminat	701.303	2.49%
7	Intretinere peisagistica	465.518	1.65%
8	Intretinere cimitire	1.307.503	4.64%
9	Intretinere parcuri	951.290	3.37%
10	Venituri din chirii	835	0.01%
11	TOTAL cifra de afaceri 2019	28.164.526	100.00%

Cea mai mare parte a cifrei de afaceri e realizata din prestari de servicii si executie de lucrari realizate in baza contractelor incheiate cu Municipiul Bacau.

Referitor la cheltuielile efectuate in exercitiul financiar 2019, prezentam in continuare elementele de cost cu pondere, asa cum sunt agregate in Contul de profit si pierdere al *Societatii*, intocmit la data de 31.12.2019:

Tabel

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Valoare -lei-
0	1	2
1	Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	6.531.377
2	Alte cheltuieli materiale (obiecte de inventar si materiale nestocate)	327.878
3	Cheltuieli cu personalul total din care:	9.739.658
3.1	Salarii si indemnizatii	9.420.618
3.2	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	319.040
4	Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale si corporale (amortizari)	284.300
5	Alte cheltuieli de exploatare total, din care:	12.377.998
5.1	Cheltuieli privind prestatiile externe	12.132.281
5.2	Alte cheltuieli pentru exploatare	217.953
6	Total cheltuieli pentru exploatare	28.316.404

Asa cum se poate observa, cheltuielile cu pondere sunt: cheltuielile materiale, cheltuielile cu resursa umana si cheltuielile cu prestatiile externe.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari in anul 2019

1		Indicatori de lichiditate		2018	2019	
a	Indicatorul lichiditatii curente = (Indicatorul capitalului circulant)	Active curente	2.600.407	3.03	7.699.823	1.24
		Datorii curente	858.972		6.192.348	
b	Indicatorul lichiditatii imediate = (Indicator test acid)	Active curente-Stocuri	2.373.475	2.76	6.170.256	1.00
		Datorii curente	858.972		6.192.348	
2		Indicatorul de risc				
a	Indicatorul gradului de indatorare =	Capital imprumutat	0	0	0	0
		Capital propriu	2.337.678		3.207.955	
3		Indicatori de activitate (de gestiune)				
a	Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti *365	839.148*365	31.51	1.749.263*365	22.67
		Cifra de afaceri	9.720.360		28.164.526	
b	Viteza de rotatie a creditelor -furnizor	Soldul mediu furnizori *365	883.654*365	33.18	2.146.175*365	27.81
		Cifra de afaceri	9.720.360		28.164.526	
c	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	9.720.360	15.10	28.164.526	16.25
		Active imobilizate	643.748		1.732.789	
d	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri	9.720.360	3.00	28.164.720	2.98
		Total active	3.244.155		9.474.703	

O analiza comparativa a indicatorilor inregistrati de *Societate* la 31.12.2019 cu indicatorii inregistrati la 31.12.2018, scot in evidenta urmatoarele constatar:

- ✓ Cu privire la **Indicatorii de lichiditate**, se constata o scadere de la 3.03 la 1.24, in cazul lichiditatii curente o scadere de la 2.76 la 1.006, in cazul lichiditatii imediate. Valoarea indicatorilor de lichiditate indica o situatie optima, respectiv *Societatea* are capacitatea de a-si achita obligatiile de plata exigibile. Valoarea optima a acestui indicator este in jur de 1, ea variind in functie de sectorul de

activitate. **Rata curenta** este un indicator des utilizat in testarea lichiditatii unei companii, care reflecta raportul dintre activele circulante disponibile (concretizate in stocuri, creante, investitii pe termen scurt, disponibilitati banesti) si datoriile curente. cat este mai mare valoarea acestui raport, cu atat mai protejata este pozitia creditorilor companiei. O valoare ridicata a acestui indicator ar oferi o mult mai mare protectie impotriva pierderilor potentiale, ce s-ar datora falimentului afacerii. Un excedent semnificativ al activelor curente fata de datoriile curente ar putea fi considerat un mijloc de protectie, in conditiile in care stocurile ar trebui lichidate rapid, iar la colectarea creantelor s-ar inregistra pierderi sau probleme de recuperare. Practica sugereaza ca un nivel de 2:1 este potrivita pentru majoritatea afacerilor, deoarece aceasta proportie ar asigura acoperirea tuturor datoriilor curente prin activele circulante de cel putin o data. **Lichiditatea rapida** sau testul acid se calculeaza utilizand doar o parte a activelor circulante - numerar, echivalente de numerar si creante - care sunt raportate la nivelul datoriilor curente. Valoarea acestei rate se considera normala, potrivit uzantelor internationale, daca este de 0,8 si 1.

- ✓ Cu privire la indicatorii de risc, se constata ca Societatea nu inregistreaza riscuri determinate de imprumuturi, gradul de indatorare fiind egal cu zero.
- ✓ Cu privire la indicatorii de gestiune se constata o imbunatatire globala acestora, respectiv:
 - A scazut numarul de zile pentru incasarea creantelor, de la 31.51 zile la 22.67 zile; Acest indicator arata de cate ori sunt transformate activele in vanzari pe parcursul unui an, sau mai simplu cifra de afaceri la 1 leu active. Viteza de rotatie a creantelor indica ritmul incasarii creantelor concretizate in clienti, debitori. Cu cat marimea acestui indicator este mai mica cu atat creantele se incaseaza mai repede. Acest indicator se exprima in mod concret in numarul de zile in care compania recupereaza creantele.
 - A scazut numarul de zile pentru plata datoriilor, de la 33.18 zile la 27.81 zile. Viteza de rotatie a creditelor-furnizor indica ritmul achitarii datoriilor fata de terti ale agentului economic. Valorile mici ale acestui indicator arata ca societatea isi achita obligatiile mai repede. Ca si durata de recuperare a creantelor, acest indicator exprima in mod concret numarul de zile in care compania isi ramburseaza datoriile fata de furnizori.
 - A crescut viteza de rotatie a activelor imobilizate de la 15.10 ori la 16.25 ori; Acest indicator arata de cate ori sunt transformate activele imobilizate in vanzari pe

parcursul unui an, sau mai simplu cifra de afaceri la 1 leu active imobilizate.

- A ramas relativ constanta viteza de rotatie a activelor totale de cca 3.00 ori. Acest indicator arata de cate ori sunt transformate activele in vanzari pe parcursul unui an, sau mai simplu cifra de afaceri la 1 leu active. Cu cat acest indicator este mai mare cu atat este mai bun. In general, sectoarele caracterizate de o rata de rotatie a activelor mai mare au o marja de profit mai mica si invers, cele cu marje de profit mai ridicate au rate de rotatie a activelor mai mici.

5. Situatia investitionala

In exercitiul financiar 2019, *Societatea* a achizitionat active fixe in valoare totala de 1.379.894 lei. Pe grupe de active fixe situatia se prezinta astfel:

- ✓ Achizitii de imobilizari necorporale (programe informatice si licente) in valoare de 18.241 lei;
- ✓ Constructii - 52.253 lei;
- ✓ Echipamente tehnologice in valoare de 1.042.462 lei;
- ✓ Aparata si instalatii de masurare, control si reglare in valoare de - 5.783 lei;
- ✓ Mijloace de transport in valoare de 218.862 lei;
- ✓ Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale in valoare totala de 35.738 lei.

6. Aspecte comerciale

Activitatile comerciale includ toate procesele care au legatura cu facturarea si incasarea contravalorii serviciilor si lucrarilor executate către partenerii comerciali.

In exercitiul financiar 2019, principalul partener al *Societatii* a fost Municipiul Bacau, valoarea bruta a lucrarilor facturate catre acesta a fost de 31,956 mil.lei, reprezentand 97% din cifra de afaceri realizata de *Societate*. La finele exercitiului, *Societatea* avea de incasat de la acest partener suma de 3,467 mil. lei, care a fost decontata pana la data situatiilor financiare.

Lucrarile si serviciile prestate de *Societate* sunt contractate de la Municipiul Bacau, prin achizitie directa, conform art.31 din Legea 98/2016 privind achizitiile publice.

Cele mai importante contracte derulate de *Societate* in exercitiul financiar 2019, prin raportare la valoare, sunt:

- ✓ Contract 68882/18.04.2018 incheiat cu Municipiul Bacau, avand ca obiect proiectare si executie lucrari pentru obiectivul de investitii:

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

"Reamenajare intersectie in sistem giratoriu pe strazile Calea Romanului - B-dul Unirii in municipiul Bacau";

- ✓ Contract 68876/08.04.2019 incheiat cu Municipiul Bacau, avand ca obiect reabilitarea si modernizarea Insulei de Agrement;
- ✓ Contract 68724/06.03.2019 incheiat cu Municipiul Bacau, avand ca obiect servicii de proiectare si executie - amenajare teren zona Fagaras;
- ✓ Contract 69207/06.06.2019 incheiat cu Municipiul Bacau avand ca obiect servicii de proiectare si executare - 'Amenajare locuri de joaca Municipiul Bacau, Parc Catedrala.

In ceea ce priveste activitatea de achizitii a Societatii, aceasta s-a derulat in baza Planului de achizitii publice aprobat la inceputul exercitiului financiar 2019.

7. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul Societatii

Societatea a inregistrat in anul 2019 un numar mediu de salariatii de 209 pentru care a platit salarii in suma de 9.739.568 lei, din care cu asigurarile si protectia sociala au fost in suma totala de 319.040 lei. Salariul mediu brut lunar la nivel de societate a fost in anul 2019 de 3.713 lei. Numarul mediu de salariatii pe categorii si salariul mediu pe fiecare categorie se prezinta astfel:

Categorie personal	Sume brute	%	Nr. mediu Personal	Salariu mediu brut
1	2	3	4	5
Conducere	182.088	1,95%	1	15.174
Administrativ	1.027.838	11,04%	19	4.508
Productiv	8.103.286	87,01%	189	3.573
Total salarii brute	9.313.210	100%	209	3.713

In ceea ce priveste dinamica si structura personalului in exercitiul financiar incheiat, situatia se prezinta dupa cum urmeaza:

a. Pe specialitati:

Nr. crt.	Specialitatea	Nr. de salariatii
0	1	2
1	Studii tehnice, inginerie	17
2	Studii economice	14
3	Studii juridice	1
4	Alte studii superioare	6
5	Studii medii	8
6	Măistri	1
7	Muncitori calificati	136
8	Muncitori necalificati	45
	Total	228

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

b. Pe categorii de studii:

Nr. crt.	Studii	Nr. de salariați
0	1	2
1	Studii superioare	38
2	Studii medii, maistri, postliceale	145
3	Necalificati	45
	Total	228

c. Pe functiuni:

Nr. crt.	Functii	Nr. de salariați
0	1	2
1	Direct productivi	191
2	Indirect productivi	27
3	Personal TESA	10
	Total	228

d. Pe categorii de varsta

Nr. crt.	Categoria de varsta	Nr. de salariați
0	1	2
1	Sub 25 ani	8
2	25 - 35 ani	27
3	35 - 45 ani	62
4	45 - 55 ani	81
5	Peste 55 ani	50
	Total	228

In exercitiul financiar care se incheie la 31.12.2019, **Societatea** a acordat tichete cadou in valoare de 42.090 lei.

Procesul de recrutare se desfasoara permanent, din cauza fluctuatiei mari de personal, este transparent si competitiv, el incluzand mai multe etape: identificarea locurilor de munca pentru care urmeaza a se face recrutarea, intocmirea si publicarea anunturilor de recrutare in mediul on line(pe site-ul societatii) sau in presa locala si pe site-urile de anunturi publicitare; comunicarea locurilor de munca vacante la A.J.O.F.M. Bacau; primirea CV-urilor, tinerea interviurilor, intocmirea formelor de angajare pentru persoanele selectate; comunicarea catre A.J.O.F.M. Bacau a situatiei locurilor de munca ocupate.

La nivelul societatii, drepturile si obligatiile reciproce prevazute in Legea 53/2003 privind Codul Muncii, republicata, sunt reglementate in Contractul colectiv de munca inregistrat sub nr. 627/28.12.2017.

8. Prezentarea sintetica a impactului activitatii de baza asupra mediului inconjurator

Activitatea principala desfasurata de *Societate* are un impact destul de important asupra mediului. Pentru a contracara efectele activitatii asupra mediului inconjurator, *Societatea* a stabilit si implementat Sistemul de Management de Mediu, pe care il aplica in conformitate cu Standardul ISO 14001 : 2015 pentru urmatoarele domenii de activitate:

- Proiectare si executare de instalatii electrice exterioare/interioare pentru incinte/constructii civile si industriale, bransamente aeriene si subterane, la tensiunea nominala de 0,4kV;
- Activitati de intretinere peisagistica;
- Iluminat public stradal;
- Salubritate;
- Servicii de dezinsectie, dezinfectie si deratizare

Certificatul nr. E-8978/17, care atesta implementarea standardului mentionat mai sus, a fost emis in data de 11.09.2017 de catre organismul de certificare in domeniul calitatii QSCert, spol, s.r.o, rezident in Klimenska 52, Nove Mesto, 11000 Prague, Czech Republic, fiind valabil pana la data de 10.09.2020.

In cadrul Sistemului de Management de mediu implementat la nivel de companie, toate aspectele de mediu sunt identificate atât pentru condițiile de funcționare normală cat si functionare accidentala si/sau în situații de urgență, determinandu-se, pentru fiecare caz, efectele care pot avea impact semnificativ asupra mediului și cuantificarea acestora. Dupa caz, se face analiza de mediu periodică cu ocazia careia se revizuiesc activitatile si subactivitățile generatoare de impact.

Identificarea operațiilor, activitatilor, produselor si serviciilor care sunt sau pot fi asociate aspectelor de mediu semnificative identificate si pentru care sunt necesare masuri de control se face în cadrul unei proceduri de control operațional. Masurile preventive si corective, in corelare cu obiectivele si tintele de mediu sunt concretizate în Programul de Management de Mediu al *Societatii* pentru anul 2019.

Intre actiunile si masurile pentru imbunatatirea managementului de mediu și prevenirea si/sau limitarea impactului asupra mediului în anul 2019, pot fi enumerate, fara a se limita la acestea:

- Indicarea oportunitatilor de imbunatatire a Sistemului de Management de Mediu (SMM);

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

- Instruirea personalului cu responsabilități în domeniul mediului, astfel încât cunoștințele profesionale, abilitățile și experiența acumulată să permită desfășurarea activității de o manieră încât să îndeplinească cerințele SMM;
- Asigurarea cunoașterii și respectării legislației de mediu de către toți angajații companiei;
- Amenajarea de spații pentru depozitarea temporară și colectarea selectivă a deșeurilor;
- Identificarea aspectelor de mediu în toată aria de operare;
- Evidența gestiunii deșeurilor rezultate din activitatea proprie.

9. Aspecte legate de domeniul securității și sănătății în munca

În materie de securitate și sănătate în munca, politica *Societății* este orientată pe asigurarea protecției colective prin îmbunătățirea locurilor de muncă și schimbarea tehnologiilor cu risc de accidentare.

A devenit o prioritate pentru conducerea *Societății* asigurarea, prin activități specifice de prevenire și protecție, a celor mai bune condiții pentru desfășurarea procesului de muncă, apararea vieții, a integrității fizice și psihice a lucrătorilor și a altor participanți la proces.

De aceea, în cadrul responsabilităților asumate, la nivelul *Societății* s-a întocmit un set de programe și planuri de măsuri pentru: prevenirea riscurilor profesionale; informarea și instruirea lucrătorilor; asigurarea cadrului organizatoric și a mijloacelor necesare securității și sănătății în munca,

S-au desfășurat pe parcursul anului 2019, activități de identificare și evaluare a riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională.

Pe parcursul anului 2019, activitatea din domeniul securității și sănătății în munca a vizat, în principal, realizarea acțiunilor specifice care au contribuit la materializarea măsurilor planificate, având prioritate cele cu caracter tehnic, organizatoric precum și din domeniul sanitar-medical.

10. Managementul riscului financiar

a. Riscul de credit

Activele financiare care ar putea expune *Societatea* la riscul de credit sunt, în principal, creanțele. Valoarea creanțelor, mai puțin ajustările pentru depreciere, reprezintă suma maximă a expunerii la riscul de credit.

b. Riscul variațiilor de curs valutar

Moneda funcțională a *Societății* este leul românesc ('LEI' sau 'RON'). Expunerea la riscul ce decurge din fluctuațiile cursului de schimb valutar apare, de regulă, ca urmare a exprimării unor datorii în valută, valută care este evaluată la o rată reală a cursului de schimb la data întocmirii situațiilor financiare. Diferențele

rezultate sunt recunoscute de *Societate*, conform prevederilor legale in materie si politicilor contabile aprobate, in contul de profit si pierdere. In exercitiul financiar 2019, *Societatea* nu s-a confruntat cu acest risc.

c. Riscul de lichiditate

Neonorarea de catre clienti, in conditii normale de afaceri, a obligatiilor fata de *Societate* conduce la posibilitatea aparitiei riscului de lichiditate.

Pentru a controla acest risc, *Societatea* analizeaza si evalueaza periodic, solvabilitatea financiara a clientilor si debitorilor sai, imbunatatindu-si procedurile privind controlul bonitatii acestora si, mai ales, a procedurilor de recuperare a creantelor neincasate in termen, urmand toate demersurile legale. De asemenea, periodic, *Societatea* corecteaza valoarea creantelor prin constituirea de ajustari pentru incasari incerte in realizare.

Riscul de pret este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata. Termenul risc de piata incorporeaza nu numai potentialul de pierdere, dar si cel de castig. Conform reglementarilor comunitare in materie, statele membre au o larga putere discreționara in ceea ce priveste natura serviciilor ce pot fi considerate servicii de interes economic general. Din art. 86(2) al Tratatului CE transpare ca agentii increditati cu prestarea unor servicii de interes economic general sunt acele intreprinderi carora le-a fost impusa realizarea unor obligatii ca de exemplu: continuitate din punct de vedere cantitativ si calitativ, adaptabilitate la cerintele consumatorilor, accesibilitate egala la serviciul public, asigurarea sanatatii si calitatii vietii etc. Aceste activitati sunt identificate de autoritatile publice ca fiind de importanta deosebita pentru populatie si nu ar putea fi furnizate sau ar fi furnizate in alte conditii daca nu ar exista o interventie publica. Potrivit art. 43 din Legea 51/2006 a serviciilor comunitare de utilitati publice, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, finantarea cheltuielilor curente pentru furnizarea/prestarea serviciilor de utilitati publice, precum si pentru intretinerea, exploatarea si functionarea sistemelor aferente se realizeaza pe criterii economice si comerciale: mijloacele materiale si financiare necesare desfasurarii activitatilor specifice fiecarui serviciu se asigura prin bugetele de venituri si cheltuleli ale operatorilor si, dupa caz, din alocatii bugetare. Veniturile operatorilor se constituie prin incasarea de la utilizatori, sub forma de preturi si tarife, a sumelor reprezentand contravaloarea serviciilor furnizate/prestate, cu respectarea urmatoarelor principii: asigurarea autonomiei financiare a operatorului, asigurarea rentabilitatii si eficientei economice; asigurarea egalitatii de tratament al serviciilor de utilitati publice in raport cu alte servicii de interes general; recuperarea in totalitate de catre operatori a costurilor furnizarii/prestarii serviciilor.

11. Obiective pentru exercitiul financiar 2020

Principalii indicatori de buget proiectati pentru exercitiul financiar 2020, se prezinta dupa cum urmeaza:

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE
SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2019**

1. Venituri totale - 34.002 mii lei, din care:
 - a) Venituri de exploatare - 34.000 mii lei;
 - b) Venituri financiare - 2 mii lei;
2. Cheltuieli totale - 32.722 mii lei, total din care:
 - a) Cheltuieli pentru exploatare - 32.721 mii lei, din care:
 - i. Cheltuieli cu bunuri si servicii - 20.512 mii lei;
 - ii. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate - 256 mii lei;
 - iii. Cheltuieli cu personalul - 11.648 mii lei;
 - iv. Alte cheltuieli de exploatare - 305 mii lei;
 - b) Cheltuieli financiare - 1 mii lei;
3. Rezultatul brut - profit - 1.280 mii lei;
4. Impozit pe profit - 205 mii lei;
5. Rezultat net - 1.075 mii lei;
6. Rezerve legale - 54 mii lei;
7. Profit nerepartizat - 1.021 mii lei;
8. Numar de personal prognozat la finele anului 2019 - 290;
9. Numar mediu de salariati total - 230;
10. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale: 962,36 lei.

Realizarea obiectivelor strategice asumate prin Planul de Administrare, va fi sustinuta de operationalizarea urmatoarelor prioritati la nivelul anului 2020:

- Stabilirea de indicatori de performanță pentru toate verigile organizatorice din cadrul *Societatii* si pentru fiecare angajat, in scopul de a monitoriza gradul de realizare a obiectivelor la nivel de compartiment/secție si la nivel de post;
- Consolidarea si extinderea portofoliului de clienti si de lucrari si servicii care pot fi oferite beneficiarilor.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

PRESEDINTE

Ing. Bogdan Filip



**RAPORT ANUAL
AL COMITETULUI DE NOMINALIZARE SI
REMUNERARE
DIN CADRUL
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
2019**

Cuprins:

1 Prezentarea generală

1.1 Scurtă prezentare a societății

1.2 Cadrul instituțional

2 Structura remunerației administratorilor

3 Criteriile de performanță privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație

4 Informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

1 . Scurta prezentare a societății

S.C. SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. s-a constituit în baza Hotărârii Consiliului Local Bacău nr.352 din 06.12.2016, având calitatea de persoană juridică română, cu sediul în Bacău, str. Constantin Ene , nr. 3 și este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J4/04.01.2017, cod fiscal 36886430, având ca obiect principal de activitate - *Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor* - cod CAEN 4211 ,(conform codificării- CAEN Rev 2).

S.C. Servicii Publice Municipale Bacau S.A. a fost înființată prin reorganizarea pe cale administrativa a Directiei Salubritate , Agrement , Parcuri si a Sectiei Siguranta Circulatiei , Deservire Auto si Interventii Operative , din cadrul aparatului de specialitate al Primarului Municipiului Bacau .

Prin HCL nr.434 din 14.11.2018 a Municipiului Bacau s-a atribuit contractul de delegare de gestiune a gestiunii serviciilor publice de administrare a drumurilor , strazilor , precum si a cimitirelor umane .Durata contractului este de 5 ani cu posibilitatea de prelungire in conditiile legii .

2 . Cadrul instituțional

Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al S.C.Societatea de Servicii Publice Municipale – S.A , în conformitate cu reglementările art.55 din O.U.G. nr.109/30.11.2011 și privește remunerațiile și alte

avantaje acordate administratorilor și directorilor, în cursul anului financiar 2019.

Raportul Anual va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor și va fi pus la dispoziția acționarilor potrivit art. 39 alin. (1).

Conform art. 55 (3) din OUG 109/2011, Raportul Anual cuprinde în principal informații privind:

- a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
- b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
- c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
- d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

Conform prevederilor art. 10.8 ale Actului Constitutiv al societății, Comitetul de nominalizare și remunerare va înainta Consiliului de Administrație în mod regulat rapoarte asupra activității desfășurate.

Activitatea Consiliului de Administrație, constituit din 5 membri, s-a fundamentat în totalitate pe legislația aplicabilă societăților comerciale, coroborată cu prevederile O.U.G. 109/ 2011 privind *guvernarea corporativă*.

În total, în anul 2019 Consiliul de Administrație al S.C. SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. s-a întrunit în ședințe de lucru, în cadrul cărora au fost emise hotărâri cu privire la: organizarea societății, numirea directorului general interimar, situația economico-financiară a societății etc.

Selecția Directorului General, s-a desfășurat conform procedurii prevăzute de OUG 109/2011. Urmare a procesului de selecție, dl. Popa Vlad Ionuț a

fost numit Director General. Acesta si-a desfasurat activitatea pana la data de 18.09.2018 , cand a intervenit demisia acestuia din functia de Director General . Consiliul de Administratie a procedat , conform propunerii CNR din data de 18.09.2018 , concretizata prin Hotararea nr. 1 din 18.09.2018 , la numirea d-lui Zaharia Nicolae - sef Serviciu Strategie , Programe, Statistica si Prognoza , IT in cadrul societatii in functia de Director General pe o perioada determinata de 4(patru) luni , respectiv de la data de 18.09.2018 (data incetarii mandatului d-lui Popa Vlad Ionut) pana la data de 18.01.2019 (inclusiv) , perioada in care urmeaza procedura de selectie a Directorului General conform de OUG 109/2011 .

Ulterior , prin HCA nr. 1 din 14.01.2019 , HCA nr. 1 din 19.03.2019, HCA nr. 1 din 17.07.2019 , HCA nr. 1 din 16.09.2019 si HCA nr. 1 din 21.01.2020 s-a prelungit valabilitatea mandatului provozoriu al d-lui Zaharia Nicolae , pana la numirea sa finala , conform procedurii de selectie efectuata de o firma specializata in recrutarea resurselor umane , pentru un mandat de 4 ani , conform HCA nr. 1 din 21.03.2020 .

Remuneratia acestuia a fost stabilita la acelasi quantum ca si fostul director al societatii d-l Popa Vlad Ionut .

La data de 23.04.2019 CNR propune Consiliului de Administratie majorarea indemnizatiei fixe acordate Directorului General de la suma de 11.946 lei/brut/luna la suma de 16.250 lei /luna . Ulterior , prin Hotararea nr. 5 din 23.04.2020 , Consiliul de Administratie a aprobat majorarea indemnizatiei propusa.

Consiliul de administratie a fost numit inca de la infiintarea societatii prin Actul Constitutiv , in urmatoarea componenta:

1. Filip Bogdan ;
2. Ciuhat Delia Adina ;
3. Palea Valentin ;
4. Popa Vlad Ionut ;
5. Scortanu Sorin .

Comitetul de Nominalizare si Remunerare din cadrul Consiliului de Administratie a fost ales prin Hotararea nr. 1 din 17.05.2017 , in urmatoarea componenta :

- Dl Filip Bogdan ;
- Dl. Palea Valentin ;
- Dna Ciuhat Delia Adina

Prin Hotararea nr. 1 din 25.08.2017 a Adunarii Generale a Actionarilor s-a numit d-l Filip Bogdan in functia de presedinte al Consiliului de Administratie .

Mandatul administratorilor a fost pana la data de 21.12.2018 , prelungindu-se pe o perioada de inca 4 luni , perioada in care s-a demarat procedura de selectie prevazuta de OUG 109/2011.

Prin HAGAO nr. 1 din 19.04.2020 s-a prelungit mandatul administratorilor pentru 2 luni , pana la 21.06.2019 , ulterior prin HAGAO nr. 1 din 28.06.2019 , pana la 21.10.2019 si prin HAGAO nr. 1 din 18.10.2029 , pana la 21.12.2019 .

Prin HAGAO nr. 1 din 05.11.2019 a incetat de drept mandatul administratorilor sus mentionati si s-a numit un nou Consiliu de Administratie , pentru un mandat de 4 ani , in urmatoarea componenta :

1. Filip Bogdan – administrator neexecutiv si presedinte ;
2. Palea Valentin – administrator neexecutiv ;
3. Ciuhat Delia Adina - administrator neexecutiv ;
4. Scortanu Sorin - administrator neexecutiv ;
5. Zaharia Nicolae - administrator executiv .

3. Structura remunerației administratorilor

În cursul anului 2019 , Consiliul de administratie s-a întrunit aproape lunar în cadrul sedintelor ordinare. Prezenta administratorilor la sedinte a fost de 100%, cazurile speciale fiind solutionate prin mandate de imputernicire si reprezentare acordate altor membri ai consiliului.

In perioada ianuarie – decembrie 2019, Consiliul de administratie s-a întrunit în cadrul a 11 ședințe lunare și a emis un numar de 34 decizii.

Administratorii au dreptul la o indemnizatie (remuneratie) fixa lunara bruta pentru executarea mandatului incredintat , respectiv una variabila , conform contractului de mandat incheiat .

Administratorii au activat cu mandatul de numire pana la desemnarea noului Consiliu de Administratie si au beneficiat pe parcursul anului 2019 de o indemnizatie bruta lunara de 1.709 lei .

Incepand cu luna noiembrie , cand s-a numit noul Consiliu de Administratie , remuneratia membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administratie s-a stabilit a fi compusa dintr-o componenta fixa si una variabila .

Indemnizatia fixa bruta lunara a membrilor neexecutivi s-a stabilit la suma de 2.700 lei brut , iar pentru presedintele Consiliului de Administratie la suma de 3.000 lei brut .

Indemnizatia variabila va face obiectul unui Act Aditional la contractul de mandat .

Pe parcursul anului 2019 administratorii nu au beneficiat de indemnizatie variabila .

3 Criteriile de performanță privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație

Pentru aducerea la indeplinire a obligatiilor mandatului , administratorii au intocmit si prezentat in termenul prevazut de lege Adunarii Generale a Actionarilor un Plan de Administrare , in conformitate cu prevederile OUG 79/2011 .

Prin HCA nr. 1 din 16.12.2019 Consiliul de Administratie a aprobat Planul de Administrare .

Planul de administrare , ce cuprinde componenta de administrare si componenta de management , a fost inaintat catre autoritatea publica tutelara in vederea negocierii indicatorilor de performanta financiari si

nefinanciari fundamentati pe baza planului de administrare si scrisoarea de asteptari .

Prin HAGAO nr. 1 din 08.05.2020 , care a avut la baza HCL nr. 38 din 28.02.2020 , s-au aprobat indicatorii financiari si nefinanciari rezultati din Planul de Administrare , precum si Planul de administrare al administratorilor societatii .

4 Informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

Numirea administratorilor s-a facut pe o perioadă de 4 ani , respectiv de la data de 05.11.2019 pana la 05.11.2023 .

Contractul de mandat al directorului general a fost încheiat pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 21.03.2020 , până la data de 21.03.2024 .

In cazul in care directorul general este revocat din functie din motive neimputabile lui acesta urmeaza sa fie despagubit de societate cu o valoare echivalenta cu drepturile banesti convenite pana la data expirarii mandatului acordat , precum si eventualele despagubiri solicitate prin instanta de judecata .

Directorul general răspunde civil și comercial pentru daunele produse societății prin orice act sau contrar intereselor acesteia, prin acte de gestiune imprudentă sau prin utilizarea abuzivă sau neglijentă a fondurilor și resurselor societății.

Raspunderea administratorului este angajata, in cazul nerespectarii prevederilor legale, ale Actului constitutiv al societatii, ale Regulamentului de organizare si functionare, ale contractului de mandat , ale hotararilor Consiliului de administratie si ale hotaririlor adoptate de Adunarea generala a Actionarilor societatii .

Administratorul raspunde civil, contravențional și/sau penal, după caz, pentru daunele produse societății prin orice act al său contrar intereselor acesteia, prin acte de gestiune imprudentă, prin utilizarea abuzivă sau neglijența a fondurilor societății.

Adoptat astăzi 16.07.2020 în ședința Consiliului de Administrație al SC Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău SA.

Comitet de Nominalizare și Remunerare :

1. Filip Bogdan – președinte



Inregistrata sub nr. FA 916 in Registrul Public Electronic al auditorilor si firmelor de audit tinut de ASPAAS

Nr. inregistrare la Registrul Comertului: J04/737/2009; CIF RO 25791679

Sediu social: Bacau, str. 9 Mai nr. 15/A/3, cod 600025, jud. Bacau; web: www.finauditassist.ro

Tel./fax: 0722699070/0372874136; e-mail: finaudit_assist@yahoo.com; office@finauditassist.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre,

Actionari **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**

CUI: 36886430; J04/4/2017; cap.soc: 2.000.000 RON

Str. Constantin Ene nr. 3, cod 600015, Bacau, jud. Bacau

Opinie

1. Noi am auditat situatiile financiare individuale anexate ale **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** ("Societate"), cu sediul social in str. Constantin Ene nr. 3, cod 600015, Bacau, jud. Bacau, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala 36886430, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri propriu: 3.207.955 RON
- Profitul net al exercitiului financiar: 864.551 RON
- Cifra de afaceri: 28.164.526 RON

2. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** la data de 31 decembrie 2019 precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile cuprinse in Ordinul Ministrului Economiei si Finantelor nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Baza pentru opinie

3. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului European ("Regulamentul") si Legea 162/2017 ("Legea"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru.

Independenta

Suntem independenti fata de **SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru

Raport auditorului independent - Situatiile financiare ale Societatii de Servicii Publice Municipale Bacau SA" intocmite la 31.12.2019

Standarde Internationale de Etica pentru Contabili(codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania, inclusiv *Regulamentul si Legea*, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Strategia de audit

Noi am conceput strategia de audit pornind de la determinarea pragului de semnificatie si evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare

Pragul de semnificatie

Domeniul de aplicare al auditului a fost determinat in functie de pragul de semnificatie. Un audit este planificat in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative. Aceste denaturari se pot datora fraudei sau erorii. Ele sunt considerate a fi semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza situatiilor financiare.

Pe baza rationamentului nostru profesional, am determinat anumite limite cantitative pentru pragul de semnificatie, inclusiv pragul de semnificatie global pentru situatiile financiare luate in ansamblu. Acestea, impreuna cu aspecte calitative, ne-au ajutat la determinarea sferei de aplicare a auditului si in a determina natura, desfasurarea in timp si amploarea procedurilor noastre de audit pentru a evalua efectul denaturarilor, la nivel individual si agregat, asupra situatiilor financiare luate in ansamblu.

Obiectivul auditului

Am planificat si efectuat un audit complet pentru anul 2019 asupra informatiilor financiare ale **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE SA**.

Evidentierea unor aspecte

Continuitatea activitatii

4. Conducerea entitatii este responsabila pentru evaluarea si aprecierea premiselor de continuitate pentru intocmirea situatiilor financiare. Raspunsul nostru a vizat intelegerea riscurilor de denaturare semnificativa existente in legatura cu asertiunile conducerii pe planul continuitatii activitatii si am analizat aspecte legate de evolutia **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**, proiectia bugetului de venituri si cheltuieli pentru exercitiul financiar 2020 si contractele angajate pentru exercitiul financiar 2020, in contextul pandemiei provocata de virusul SARS COV-2, eveniment ulterior inchiderii exercitiului financiar 2019, care ar putea sa determine sau nu ajustari ale cifrelor din situatiile financiare anuale, in masura in care pot fi estimate intr-un mod credibil.

Analizarea acestor riscuri ne-au condus la aprecierea ca:

- Presumptia de continuitate a activitatii **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** luata in considerare la intocmirea situatiilor financiare anuale, asumata de conducerea *Societatii* este una adecvata;
- Noi nu am identificat nici o incertitudine semnificativa care ar putea pune la indoiala capacitatea **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** de a-si continua activitatea intr-un viitor previzibil.

5. Fara a modifica opinia noastra, atragem atentia asupra Notei 12.2 Cifra de afaceri, care indica faptul ca, cea mai mare parte a cifrei de afaceri a *Societatii* (la 31.12.2019 - 94,85%) in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019 este realizata prin intermediul partenerului U.A.T. Municipiul Bacau, care indica existenta unui risc comercial datorat faptului ca *Societatea* depinde de o maniera semnificativa de un singur client.

77

6. Tranzactii cu parti afiliate. O parte semnificativa a activelor si datoriilor Societatii provin din tranzactii cu parti afiliate (asa cum este mentionat in Nota 15.2 Tranzactii cu parti afiliate), iar o componenta semnificativa a veniturilor si cheltuielilor sale rezulta din acest tip de tranzactii. Partile afiliate ar putea avea tranzactii pe care partile neafiliate ar putea sa nu le realizeze, iar tranzactiile dintre partile afiliate ar putea sa nu produca aceleasi efecte in aceleasi termene, conditii si valori ca si atunci cand se realizeaza intre entitati neafiliate. Legislatia fiscala din Romania contine reguli privind preturile de transfer practicate intre persoane afiliate. Cadrul legislativ curent defineste principiul valorii de piata pentru tranzactiile intre persoane afiliate, precum si metode de stabilire a preturilor de transfer. In momentul in care autoritatile fiscale vor initia verificari ale preturilor de transfer, este posibil ca Societatii sa-i fie solicitat sa intocmeasca si sa prezinte un dosar al preturilor de transfer asa cum prevede OPANAF 442/2016 privind cuantumul tranzactiilor, termenele de intocmire, continutul si conditiile de solicitare a dosarului preturilor de transfer si procedura de ajustare/estimare a preturilor de transfer, pentru a se asigura ca rezultatul fiscal nu este distorsionat de efectul preturilor practicate in relatiile cu partile afiliate.

Alte aspecte

7. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor *Societatii* acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de *Societate* si de actionarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra conformitatii sau pentru opinia formata.

8. Situatiile financiare anexate raportului de audit nu sunt menite sa prezinte situatia financiara, rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Aspecte cheie de audit

9. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte.

Alte informatii - Raportul Administratorilor

10. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului, cu privire la acestea. Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea. Raportul administratorilor **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** este prezentat de la pagina 1 la 36 si nu face parte din situatiile financiare.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu

cunostintele noastre pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile de la pct. 489 - 492 din O.M.F.P. nr. 1802/2014 privind Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, respectiv ale O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice. In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile de la pct. 489 - 492 din O.M.F.P. nr. 1802/2014 privind Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate respectiv ale O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la **SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

11. Conducerea **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu prevederile cuprinse in OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

12. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze **SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

13. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

14. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si

sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

15. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducerea **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina **SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

17. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

18. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

19. Am fost numiti auditori statutari prin Actul Constitutiv sa auditam situatiile financiare ale **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de la data infiintarii **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**.

20. Confirmam ca:

- Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al **SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**, pe care l-am emis la aceeaasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru **SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014

Mihaela-Elena Iancu, Auditor



Inregistrat in Registrul Public Electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit cu nr. AF2727

Autoritatea pentru Supraveghere Publică a
Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: IANCU MIHAELA-ELENA
Registrul Public Electronic: Nr. AF2727

In numele:

FINAUDIT ASSIST S.R.L. Bacau

Inregistrata in Registrul Public Electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit cu nr. FA916

Strada 9 Mai nr.15/A/3, cod 600025, Bacau,
jud. Bacau, Romania

Autoritatea pentru Supraveghere Publică a
Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: FINAUDIT ASSIST S.R.L.
Registrul Public Electronic: Nr. FA916

Bacau, 10.07.2020