



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța pe anul 2020

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședința ordinară din data de 28.05.2021;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac, înregistrat sub nr.94530/21.05.2021;
- raportul de specialitate al S.C. Confort Urban S.R.L., înregistrat sub nr. 5862/24.05.2021;
- avizul Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze, economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța,
- avizul Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement,
- avizul Comisiei de specialitate nr.5 pentru administrație publică, juridică, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățeanului,

În conformitate cu prevederile:

- Art.19, alin (3) din Legea nr.82/1991 a contabilității, republicată cu modificările și completările ulterioare
- Legii nr.31/1990 privind societățile republicată cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare:

- Decizia consiliului de administrație al S.C.Confort Urban S.R.L. nr. 289/26.04.2021 prin care au fost aprobate situațiile financiare anuale ale S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța pe anul 2020;
- HCL nr.359/1996 privind aprobarea statutului S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța.

În temeiul prevederilor art.129, alin.(2) lit. a), alin.3 lit. d) și art.196, alin.(1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019, privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă situațiile financiare anuale, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate, notele explicative la situațiile financiare anuale, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificării capitalurilor proprii și raportul administratorilor privind încheierea exercițiului financiar al S.C. Confort Urban S.R.L pe anul 2020 prezentate în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre. Societatea a înregistrat un profit de 7.556.557 lei, repartizat după cum urmează:

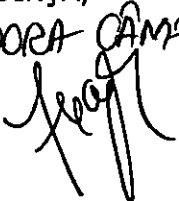
- 344.858 lei rezervă legală,
- 1.664.185 lei alte rezerve – profit reinvestit 1.580.976 lei și rezerva legală aferentă 83.209 lei,
- 5.547.514 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

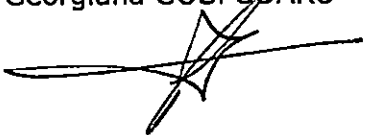
Art.2. Se aprobă descărcarea de activitate și de gestiune a administratorilor societății SC Confort Urban SRL pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2020.

Art.3. Compartimentul relații consiliul local și administrația locală va comunica prezenta hotărâre S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța, Direcției financiare în vederea ducerii la îndeplinire și spre știința Instituției prefectului județului Constanța.

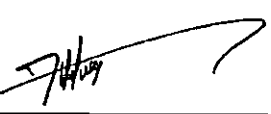
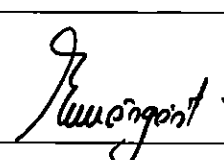
Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:
18 pentru, — împotriva, — abțineri.

La data adoptării sunt în funcție 24 consilieri din 27 membri.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,
ADRIANA TEODORA CAMPĂNEANU


CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL,
Georgiana GOSPODARU


Constanța
Nr. 142 / 28.05.2021

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară: BL ☒ An ☐ Semestru Anul 2020 Suma de control ANEXA LA HCLM NR. 162/2021 195.726.360	
Entitatea CONFORT URBAN SRL			
Adresa	Județ Constanța	Sector 	Localitate CONSTANTA
	Strada VARFU CU DOR	Nr. 10	Bloc Scara Ap. Telefon 0744475222
Număr din registrul comerțului J13/699/1997		Cod unic de înregistrare 1 8 7 5 3 4 9	
Forma de proprietate			
12-Societate cu capital integral de stat			
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)			
4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor			
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)			
4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor			
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☒ Entități de interes public ? ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 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		128.102.415	
Capital subscris		195.726.360	
Profit/ pierdere		7.556.557	
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele și prenumele ANDREI FLORIAN CONSTANTIN		Numele și prenumele MARGARIT BRINDUSA MADALINA	
Semnătura 		Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC	
PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ, ANDREI FLORIAN CONSTANTIN		CONTRASEMNEAZĂ SECRETAR GENERAL, GEORGIANA GOSPODARU	
Brindusa-Madalina Margarit Semnat digital de Brindusa-Madalina Margarit Data: 2021.04.20 09:10:42 +03'00' Semnătura electronică		Semnătura 	
Formular VALIDAT		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
AUDITOR			
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit CEAUSESCU & PARTENERS SRL			
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 1016/2010		CIF/ CUI 2 7 4 3 2 3 8 8	

BILANT

la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(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	19.347	334.728
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	1.452.821	1.452.821
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.472.168	1.787.549
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.521.039	6.535.177
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.938.651	7.923.019
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	482.549	535.335
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	4.437	0
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	7.946.676	14.993.531
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 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	127.410	75.884
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	127.410	75.884
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	9.546.254	16.856.964
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	2.775.905	2.508.562
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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	10.749	14.128
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	53.915	14.323
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.840.569	2.537.013
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	15.658.754	16.066.512
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+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct. 428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.013.172	164.750
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	159.920.124	159.920.124
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	176.592.050	176.151.386
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)				
	41	40	11.778.273	14.999.007
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	191.210.892	193.687.406
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
	43	42	413.683	498.362
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	413.683	498.362
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	13.737	13.737
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	7.627.455	2.985.203
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		0

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	10.608.477	12.412.357
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	18.249.669	15.411.297
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	173.195.319	178.592.631
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	182.741.573	195.449.595
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	73.460.519	67.347.180
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	73.460.519	67.347.180
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 (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	179.587	181.840
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	179.587	181.840
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	179.587	181.840
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	186.932.091	195.726.360

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	186.932.091	195.726.360
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.155.338	4.221.382
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	850.012	1.278.079
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	965.125	2.546.100
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.815.137	3.824.179
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	86.020.450	81.217.019
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	6.208.994	7.556.557
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	810.056	2.009.044
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	109.281.054	128.102.415
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	109.281.054	128.102.415

*) 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,

**CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
GEORGIANA GOSPODARU**

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ANDREI FLORIAN CONSTANTIN

Numele și prenumele

MARGARIT BRINDUSA MADALINA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

ANEXĂ LA
HCLM NR. 142/2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
(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	54.032.149	57.208.663
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	54.032.149	57.208.663
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	7.287	3.363
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		1.449.452
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		34.985
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	69.923	166.380
-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	54.109.359	58.862.843
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	12.989.681	13.299.691
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	172.086	148.901
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	1.087.003	960.957
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	13.086.818	14.629.270
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	12.514.452	13.723.156
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	572.366	906.114
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.336.653	1.892.836
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.336.653	1.892.836
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	-687.716

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	737.163	139.281
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	737.163	826.997
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	18.439.728	20.079.656
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	10.775.484	12.603.736
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	339.998	284.897
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	7.324.246	7.191.023
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	-335.033	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	335.033	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	46.776.936	50.323.595
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	7.332.423	8.539.248
- 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	40.909	20.582
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
- Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		1.334
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	40.909	21.916
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		-180
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59		-180
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	40.909	22.096
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

			F20 - pag. 3 ANEXĂ LA HCLM NR. 142/2021	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	54.150.268	58.884.759
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	46.776.936	50.323.415
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	7.373.332	8.561.344
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	1.164.338	1.004.787
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	6.208.994	7.556.557
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al tului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

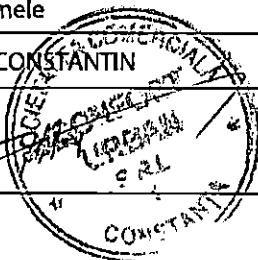
La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferul și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ANDREI FLORIAN CONȘTANTIN

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

MARGARIT BRINDUSA MADALINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

ADRIANA TEODORA CAMPANU

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
GEORGIANA GOSPODARU

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

ANEXĂ LA
HCLM NR. 142/2021
- lei -

Cod 30

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

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unități care au înregistrat profit	01	01	1		7.556.557
Unități care au înregistrat pierdere	02	02			
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Impoziti 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, salariati 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 creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit față de bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	232		241
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	242		243
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	10.786.655
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	34.985	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	34.985	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	34.985	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	971.630	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	127.410	75.883
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	127.410	75.883
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	127.410	75.883
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	17.669.982	17.327.849
- 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)	69	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)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	4.243.988	1.707.906
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	556	
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)	73	61	487.309	162.365
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	476.105	149.851
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.204	12.514
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	160.853.614	160.426.747
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acionarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	159.920.124	159.920.124
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	933.490	506.623
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Posa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	29.564	1.465
- în lei (ct. 5311)	99	85	29.564	1.465
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	11.748.709	14.997.543
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	11.748.709	14.997.543
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	19.968.591	11.367.167
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	7.641.192	2.985.202
- 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)	124	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)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	601.767	573.148
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444146 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.713.276	500.907
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	242.420	252.934
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.442.686	219.323
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	28.170	28.650
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	10.012.356	7.307.910
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	7.286.655	7.120.670
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	2.725.701	187.240
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	186.932.091	195.726.360
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	186.932.091	195.726.360
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	4.290.839.440	4.345.404.863
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	186.932.091	X
				Suma (lei)
				% 7)
			Col.3	Col.4

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	186.932.091	100,00	195.726.360	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	186.932.091	100,00	195.726.360	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat local, de repartizat din profitul exercițiului financiar către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituții publice centrale;	173	154		
- către instituții publice locale;	174	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituții publice centrale	178	159		
- către instituții publice locale	179	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituții publice centrale	182	163		
- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

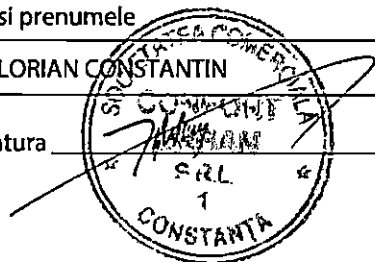
F30 - pag.9

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ANDREI FLORIAN CONSTANTIN

Semnatura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MARGARIT BRINDUSA MADALINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

[Signature]

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

PRESEDINTE ȘEDINȚĂ,
ADRIANA TEODORA CAMPENARU
[Signature]

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
GEORGIANA GOSPODARU
[Signature]

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

ANEXĂ LA
HCLM NR. 142/2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)	
		Sold initial	Cresteri	Reduceri			
				Total	Din care: dezmembrari si casari		
A	B	1	2	3	4	5	
I.Imobilizari necorporale							
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X		
Alte imobilizari	02	1.498.901	372.085		X	1.870.986	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X		
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X		
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.498.901	372.085		X	1.870.986	
II.Imobilizari corporale							
Terenuri	06		1.356.416		X	1.356.416	
Constructii	07	6.624.887	5.299.354	6.672.085		5.252.156	
Instalatii tehnice si masini	08	12.808.896	3.544.253	104.292	104.292	16.248.857	
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	626.168	76.308	20.817	20.817	681.659	
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	4.437	1.848.350	1.852.787		0	
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15						
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	20.064.388	12.124.681	8.649.981	125.109	23.539.088	
III.Imobilizari financiare	17	127.410		51.526	X	75.884	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	21.690.699	12.496.766	8.701.507	125.109	25.485.958	

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	26.733	56.704		83.437
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	26.733	56.704		83.437
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23		73.395		73.395
Constructii	24	5.103.848	252.724	5.356.572	0
Instalatii tehnice si masini	25	6.870.246	1.559.885	104.293	8.325.838
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	143.618	23.523	20.817	146.324
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	12.117.712	1.909.527	5.481.682	8.545.557
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	12.144.445	1.966.231	5.481.682	8.628.994

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3
ANEXA LA
HCLM NR. 142/2021

- 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				
Construcții	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				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ANDREI FLORIAN CONSTANTIN

Semnătura

Numele si prenumele

MARGARIT BRINDUSA MADALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

PRESEDINTE SEDINTĂ,
ADRIANA TEODORESCU
CAMPANU

Formular
VALIDAT

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
GEORGIANA GOSPODARU



ANEXĂ LA
 HCLM NR. 142/2021

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR privind situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020

S.C., „Confort Urban”-S.R.L., cu sediul în Constanța, str. Varful cu dor nr.10, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J 13/699/1997, cod unic de înregistrare 1875349, atribut fiscal RO, având ca obiect principal de activitate cod CAEN 4211- Lucrari de constructii drumuri si autostrazi. In anul 2019 a realizat lucrari de intretinere si reparatii trama stradala, in calitate de administrator al tramei stradale conform contract de delegare a gestiunii 46590/03.04.2013, lucrari de investitii publice, lucrari de intretinere si reparatii semafoare si indicatoare încheind anul 2020 cu următoarele rezultate:

1. Capitalul social si capitalurile proprii ale Confort Urban SRL

Valoarea capitalului social la finalul anului 2020 este de 195.726.630.13 lei și a înregistrat în an o creștere, prin aport în numerar al asociatului unic, în sumă de 8.794.269 lei lei având ca destinație finanțarea dotărilor necesare re tehnologizării societății prin achiziția de mijloace fixe, prezentate detaliat în nota 1 la situațiile financiare anuale aferente exercitiului 2020.

Capitalurile proprii ale societății în sumă totală de 128.102.415 lei cuprind:

- capital social subscris și vărsat	=	195.726.360 lei
- rezerve legale	=	1.278.079 lei
-alte rezerve-profit reinvestit	=	2.546.100 lei
-rezerve din reevaloare	=	4.221.382 lei
- rezultat reportat-pierdere	=	81.217.019 lei
- repartizarea profitului	=	2.009.044 lei
- rezultatul exercițiului (profit)	=	7.556.557 lei

Societatea a realizat în anul 2020 o cifră de afaceri de 57.208.663 lei, în creștere față de anul precedent cu 3.176.514 lei.

Pierdere reportată la 31 Decembrie 2020 de acoperit din profiturile exercițiilor viitoare , este în sumă de 81.597.542 lei și are următoarea componență:

Total cont 1171-Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierdere neacoperita= 1.013.212 lei cu următoarea componență:

-pierdere an 2016- 1.013.212 lei regasiti in contul contabil 11716



Total cont 1174-Rezultat reportat din corectarea erorilor contabile=80.584.330 lei cu următoarea componență:

-rezultat reportat din corectarea erorilor contabile aferente anului 2019- 976.030 lei regasiti in cont contabil 1174.1

-rezultat reportat din corectarea erorilor contabile -41.312.749 lei TVA aferent perioadei 2012-2017 rezultat din RIF nr.2/25.03.2019 ;cont contabil 1174.2

-rezultat reportat din corectarea erorilor contabile -3.697.597 lei-impozit pe profit aferent perioadei 2012-2017 rezultat din RIF 2/25.03.2019; cont contabil 1174.3

-rezultat reportat rezultat din corectarea erorilor contabile-34.597.954 lei-penalitati, majorari, accesorii aferente sumelor stabilite suplimentar prin RIF 2/25.03.2019-cont contabil 1174.3

Total cont 1171+1174-Pierdere reportată=81.597.542 lei

De menționat este faptul că în evidența contabilă a societății există suma de 380.522 lei ce reprezintă rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerva din reevaluare aferentă construcțiilor preluate de la Ecosal SRL în urma fuziunii.Valoarea este aferentă perioadei 2012-2020 și este înregistrată în contul 1175.

Total cont 1175-Rezultat reportat surplus din reevaluare=380.522 lei

Total rezultat reportat 1171+1174-1175= 81.217.019 lei

2. Situația creanțelor și datoriilor ale Confort Urban SRL

Creantele Confort Urban SRL la data de 31.12.2020 prezinta următoarea componență:

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	176,151,386	176,151,386	
Cienti	1,269,626	1,269,626	
Cienti facturi de intocmit	14,788,624	14,788,624	
Creante in legatura cu asociatii	159,920,124	159,920,124	
Alte creante	173,012	173,012	

Referitor la creanțe facem următoarele mențiuni:

Suma de 14.788.624 lei reprezintă servicii prestate către Municipiul Constanța si nefacturate la 31.12.2020. Facturile pentru aceste prestații nu s-au emis în anul 2020



deoarece bugetul Municipiului Constanța pentru lucrări de întreținere drumuri, semafoare, indicatoare a fost epuizat în luna octombrie, încasându-se în anul 2020 suma de 10.865.891,27 lei aferentă prestațiilor efectuate în anul 2019.

Valoarea de 159.920.124 lei (creante în legatură cu asociații) reprezintă valoarea lucrărilor prestate de SHAPIR STRUCTURES către CONFORT URBAN, predate de acesta din urma beneficiarului final (UAT Constanta), a caror valoare la 31.12.2014 nu ajunsese la scadență, dat fiind modalitatea de plată a acestora, respectiv bilet la ordin cu scadență 36 de luni de la data procesului verbal de recepție a lucrărilor conform art.4 din HCL 354/17.12.2012. În data de 28.12.2020 prin HCL 434 a fost aprobată diminuarea capitalului social al societății cu suma de 159.920.120 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv actualizat, hotărârea asociatului unic nr.2/27.01.2021 și depusă la Registrul Comerțului în data de 27.01.2021 cererea nr 5576. În baza rezoluției 3537 din 15.02.2021 s-a dispus publicarea în Monitorul Oficial Partea a IV-a, unde va rămâne pentru o perioadă de 60 de zile, decizia de diminuare a capitalului social fiind opozabilă terților.

Față de anul 2019 creantele societății au scăzut de la 176.592.050 lei la 176.151.386 lei.

La data de 31.12.2020, Confort Urban SRL are în evidență provizioane pentru deprecierea creanțelor în sumă de 1.269.598 lei.

Datoriile Confort Urban SRL la data de 31.12.2020 prezintă următoarea componență:

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichidare		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	82,758,477	15,411,297	67,347,180	0
Furnizori	2,985,203	2,985,203		
Datorii ANAF	71,555,189	4,208,009	67,347,180	
Redeventa datorata an 2020	7,120,670	7,120,670		
TVA de plata 12.2020	64,329	64,329		
Alte datorii curente	1,033,086	1,033,086.00		

Referitor la datorii prezentăm următoarele mențiuni:

- Din totalul datoriilor către furnizori în valoare de 2.985.203 lei, valoare de 2.230.220,63 lei reprezintă datoria societății către furnizorul SHAPIR



STRUCTURES SRL, debit ce a făcut obiectul contractului de cesiune de creanță nr.8524/06.11.2014 și a contractului de cont escrow nr.2680/11.11.2014 cu maturitate 31.01.2015. La data exigibilității suma este încasată de SC CONFORT URBAN SRL, și având în vedere ordonanța DNA 869/P/2014, suma nu a fost transferată/plătită furnizorului Shapir Structures. Suma de 2.230.220,63 lei este aferentă facturilor indicate în tabelul de mai jos.

Nr Crt	Numar factura	Valoare	Data emiterii	Data scadenta
1	2009067	0.10	30.10.2010	29.11.2020
2	2011359	80,463.04	30.06.2014	30.07.2014
3	2011360	79,866.94	30.06.2014	30.07.2014
4	111111	2,069,890.55	05.08.2014	05.08.2014
Total		2,230,220.63		

➤ suma de 7.120.670 lei reprezintă redevență datorată Primăriei Municipiului Constanța în baza contractului de delegare a gestiunii nr.46590/03.04.2013.

3.Repartizare profitului realizat la 31.12.2020 si acoperirea pierderilor din exercitiile anterioare

În conformitate cu formularul cod 20 anexă la bilanț, „Contul de profit și pierdere”, societatea înregistrează la 31.12.2020 un profit contabil de 7.556.557 lei, rezultat ca diferență între venituri totale realizate de 58.884.759 lei și cheltuieli totale de 50.323.415 lei și impozit pe profit de 1.004.787 lei.

Rezerva legală aferentă profitului anului 2020 este în sumă de 344.858 lei, profitul reinvestit aferent anului 2020 este de 1.580.976 lei iar rezerva legală aferentă acestuia este de 83.209 lei. **Profitul rămas de repartizat este de 5.547.514 lei.**

În conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat sau regiile autonome, Art.1 ,alin (1) lit.a)-g), profitul realizat la 31.12.2020 va acoperi pierderile contabile din anii precedenți, respectiv pierderea rămasă de recuperat aferentă anului 2016-1.013.212 lei, corecțiile aferente anului 2019-976.030 lei și 3.558.272 lei din totalul de 41.312.749 lei reprezentând TVA suplimentar de plată.

Pierdere contabilă rămasă de recuperat în exercițiile viitoare este de 76.050.028 lei.

La data de 31.12.2020 Confort Urban SRL, nu are pierdere fiscală de recuperat.



4. Informații despre executia contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administratie si ale directoratului.

Prin contractele de mandat încheiate la nivelul Confort Urban SRL precum și prin planurile de administrate ale conducerii executive si neexecutive, au fost stabiliți indicatorii de performanță de mai jos , pentru care gradul de realizare conform bugetului de venituri și cheltuieli este următorul:

- An 2020					
Nr.Crt	Denumire indicator	Valoare bugetata-mii lei	Valoare realizata-mii lei	Procent de realizare propus	Precent de realizare obtinut
1	Total venituri	57,978.00	58,885.00	97%	101.56
2	Profit obtinut	8,415.00	8,562.00	100%	101.75
3	Productivitatea muncii	244.63	244.34	97%	99.88
4	Rentabilitatea veniturilor	14.51	14.54	100%	100.18
5	Cheltuieli la 1000 lei venit	855	855	100%	100.03

Cifra de afaceri a crescut față de anul precedent cu 5.9% (de la 54.032 mii lei la 57.209 mii lei), îndeplinindu-se astfel obiectivul stabilit prin planul de administrare, de creștere a cifrei de afaceri cu 2% în fiecare an de mandat.

Veniturile din exploatare au crescut 8,79 % de la 54.109 mii lei la 58.863 mii lei; în anul 2020 au fost realizate venituri din producția proprie de imobilizări de 1.450 mii lei ,fiind reabilitat a depozitul de materiale și reamenajată curtea interioară.Veniturile totale la 31.12.2020 se ridică la valoarea de 54.884.759 lei,

Cheltuielile de exploatare au crescut cu 7,58 % de la 46.776 mii lei la 50.324 mii lei.Cheltuielile totale realizate în anul 2020 sunt de 50.323.415 lei.

În anul 2020, au fost realizate lucrari de intretinere si reparatii carosabil pe o suprafata totala de 239.902,05 mp, trotuare 24.718,35 mp, au fost montate/înlocuite borduri pe o suprafață totală de 15.927,70 ml și au fost puse în operă dale din beton pe o suprafață de 8.960,39 mp.



Valorile aferente lucrarilor de întreținere și reparații carosabil executate în anul 2019 sunt urmatoarele: 228.324,83 mp si trotuare 46.885,10 mp, au fost

ANEXĂ LA
 HCLM NR. 142/2021

montate/inlocuite borduri pe o lungime de 22.002,90 ml si puse in opera dale din beton pe o suprafata totala de 1.585,25 mp.

În anul 2020 au fost produse 52,960,09 tone de mixtură asfaltică față de 44.751,36 tone în 2019, în creștere cu 8.208,73 tone.

Gradul de realizare al veniturilor este de 102% (planificat 57.978 mii lei-realizat 58.885 mii lei) iar cel al cheltuielilor tot de 102 % (planificat 49.563 mii lei realizat 50.323 mii lei. Profitul brut obținut este de 8.562 mii lei fata de 8.415 mii lei.

Productivitatea muncii a crescut , de la 234,85 lei/salariat in 2019 la 244,34 lei/salariat in 2020.

5. Alte informatii

Societatea Confort Urban SRL la 31.12.2020 nu se înscrie cu obligații ajunse la scadență și neachitate către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, de sănătate, bugetul local și fondurile speciale, toate obligațiile fiind corect determinate și achitate integral în conformitate cu normele legale în vigoare.

Societatea îndeplinește riguros programele de investiții, menținere-întreținere și reparații la sistemele publice încredințate în gestiune delegată de asociatul unic Consiliul Local al municipiului Constanța, iar conducerea societății depune în continuare eforturi sporite pentru intensificarea obținerii de venituri cât mai mari cu rezultate financiare pozitive, prin creșterea productivității muncii și diversificarea activităților desfășurate până în prezent.

Președinte al Consiliului de Administrație
 Ec.FRIGIOIU Marcela Mariana

PRESEDINTE ȘEDINȚĂ,
 ADRIANA TEODORA CAMPEANU

CONTRASEMNEAZĂ
 SECRETAR GENERAL,
 GEORGIANA GOSPÖDARU

Municipiul Constanța



Confort Urban

SC CONFORT URBAN SRL

ADMINISTRATORUL TRAMEI STRADALE DIN MUNICIPIUL CONSTANȚA
Str. Vârful cu Dor nr. 10, Constanța J13/699/1997, RO 1875349
RO45 BTRL RONC RT00 E438 6702 BANCA TRANSILVANIA
www.conforturban-ct.ro secretariat@conforturban-ct.ro tel/fax 0241/67.22.99

ANEXĂ LA
HCLM NR. 142/2021

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR
ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020



NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Imobilizări necorporale si imobilizări corporale:

Nr. crt.	Elemente de activ	Sold la 01.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
I.	Amenajări terenuri	0	1,356,416	0	1,356,416
II.	Construcții total din care:	6,624,887	5,299,355	6,672,085	5,252,157
a)	Mijloace fixe proprii	6,624,887	5,299,355	6,672,085	5,252,157
III.	Echipamente teh., aparate, instalații de măsură și control și mijloace de transport total din care:	12,808,896	3,544,253	104,292	16,248,857
a)	Mijloace fixe proprii din care:	12,808,896	3,544,253	104,292	16,248,857
a.1.	Echipamente tehnologice	7,065,856	1,604,944	37,710	8,633,090
a.2.	Aparate de măsură și control	605,348	132,753	46,948	691,153
a.3.	Mijloace de transport	5,137,692	1,806,556	19,634	6,924,614
IV.	Mobilier și alte active corporale totale din care:	626,168	76,308	20,817	681,659
a)	Mijloace fixe proprii	626,168	76,308	20,817	681,659
	Total imobilizări corporale	20,059,951	10,276,332	6,797,194	23,539,089
	Investiții în curs de exec.	4,438	1,848,350	1,852,788	0
	Imobilizări financiare	127,410		51,527	75,883
V.	Imobilizări necorporale	1,498,901	238,035	0	1,736,936
	Total imobilizări din care:(I+II+III+IV+V)	21,690,700	12,362,717	8,701,509	25,351,908

Modificari ale valorii imobilizarilor

Pe parcursul anului 2020, societatea a achiziționat aparate de măsură și control, echipamente tehnologice și mijloace de transport, mobilier-aparatură birotică necesare desfășurării activității în sumă totală de 3.620.561 lei, aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli al societății cu sursă de finanțare atât din bugetul local, în cuantum de 895.000 lei, cât și din fonduri proprii, 2.725.561 lei, conform situației de mai jos:

Nr Crt	Denumire mijloc fix	Valoare	Sursa de finanțare
1	Sistem nivelare	85,995.00	Buget propriu
2	Cilindru compactor	112,517.00	Buget propriu
3	Rotopercutor	3,356.00	Buget propriu
4	Nivela laser	3,424.00	Buget propriu
5	Repartizator asfalt trotuare	575,000.00	Buget local
6	Automatizări	409,825.00	Buget local 320.000 lei
7	Schela		Buget propriu



		2,547.00	
8	Buldoexcavator pe pneuri	387,100.00	Buget propriu
9	Centrala termica	5,500.00	Buget propriu
10	Rezervor combustibil	19,680.00	Buget propriu
Total intrari 2131-Echipamente tehnologice		1,604,944.00	
1	Laptop I5	3,099.00	Buget propriu
2	Computere 9 buc	35,194.00	Buget propriu
3	Echip IT camera de comanda	56,001.00	Buget propriu
4	Echip Topo GPS	28,400.00	Buget propriu
5	Echip Topo Controller	3,861.00	Buget propriu
6	Laptop proiectare	6,198.00	Buget propriu
Total intrari 2132-Aparate și instalații de măsurare		132,753.00	
1	Remorci 2 buc	7,251.00	Buget propriu
2	Autoutilitara 3.5 to 2 buc	205,538.00	Buget propriu
3	Autobasculanta 8*4	1,024,100.00	Buget propriu
4	Motostivuitor	95,000.00	Buget propriu
5	Autoutilitara 3.5 to 4 buc	474,667.00	Buget propriu
Total intrari 2133-Mijloace de transport		1,806,556.00	
1	Imprimanta multifunctionala	3,000.00	Buget propriu
2	Echip plata cu cardul Parcare V	19,800.00	Buget propriu
3	Echip idem nr auto Parcare V	45,722.00	Buget propriu
4	Bariere Parcare Verde	7,786.00	Buget propriu
Total intrari 214-Mobilier, aparatură birotică		76,308.00	
Total achiziții mijloace fixe 2020		3,620,561.00	



În cursul anului, societatea a realizat o serie de reabilitări în baza de producție situată pe str.Vârful cu Dor după cum urmează:

- Drumuri curte interioară=1.111.394 lei
- Gard str Vârful cu Dor=42.167 lei
- Reamenajare hală depozit C15=314.945,18 lei
- Hală depozit indicatoare C16=310.966 lei
- Hală depozit semafoare=70,256 lei
- Gard interior (atelier mecanic)=3.058,82 lei

Valoarea totală a reabilitărilor este de 1.852.788 lei. La data de 31.12.2020 pentru toate reabilitările au fost încheiate procese verbale de recepție finală a lucrărilor și au fost înregistrate în evidența contabilă pe seama conturilor de imobilizări.

Imobilizarile financiare sunt reflectate în contul 267 și reprezintă garanții de buna execuție.

Reevaluarea imobilizărilor corporale

Având în vedere că a fost finalizată cadastrarea pentru construcțiile aflate în baza de producție situată pe str.Vârful cu Dor și ținând cont de faptul că ultima actualizare a valorii bunurilor ce alcătuiesc patrimoniul societății a fost efectuată în anul 2014, în scopul prezentării unei imagini fidele, au fost reevaluate la data de 31.12.2020 toate construcțiile înregistrate în contul 212. Valoarea nouă a construcțiilor conform raportului de evaluare și înregistrată în evidența contabilă este de 5.252.157 lei.

Rezultatul reevaluării bunurilor de natura construcțiilor a fost pozitiv, respectiv o creștere de valoare totală de 3.446.567,14 lei ce se regăsește înregistrată în contul 105-rezerve din reevaluare. Valoarea totală a rezervelor din reevaluare este de 4.221.385,86 lei; diferența între cele 2 valori de 774.818,72 lei reprezintă valoarea rezervei din reevaluare la data întocmirii situațiilor financiare aferentă bunurilor preluate de la Ecosal în urma fuziunii.

De menționat este faptul că, construcțiile preluate de la Ecosal fuseseră reevaluate anterior, în anii 2012, 2015 și 2016; la momentul fuziunii, în evidența contabilă a Ecosal figurau rezerve din reevaluare în sumă de 1.155.337,71 lei. Pe perioada funcționării Ecosal, rezerva din reevaluare nu a fost diminuată în sensul reluării valorilor amortizate pe seama contul 1175 - rezultat reportat provenit din surplusul de reevaluare. Conform politicilor contabile ale Confort Urban SRL câștigul realizat din surplusul de reevaluare este realizat pe măsură ce activul este folosit de societate, valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului. Pentru armonizarea tratamentului contabil și fiscal al rezervei din reevaluare și pentru prezentarea unei valori corecte în situațiile financiare la 31.12.2020, suma de 380.522,86 lei a fost recunoscută ca surplus din reevaluare aferent perioadei 2012-2020.

În urma analizei componenței contului 212-Construcții, bunuri în valoare de 1.356.416 lei au fost reclasificate, au fost eliminate din grupa construcțiilor și încadrate în amenajări de terenuri recunoscute pe seama contului 2112.

Ultima reevaluare pentru actualizarea valorilor de impozitare a fost efectuată la data de 31.12.2019 iar raportul de evaluare a fost depus la SPIT în anul 2020.



Imobilizări corporale aferente patrimoniului public

În baza contractului 46590/03.04.2013 SC CONFORT URBAN SRL este administrator al tramei stradale din Municipiul Constanța, valoarea bunurilor fiind evidențiată în posturi extrabilantiere conform prevederilor OMFP 1802/2014 în contul 8038. Valoarea lor totală la 31.12.2020 este de 4.345.404.862,91 lei. Bunurile ce alcatuiesc domeniul public și privat al Municipiului Constanța aflate în administrarea Confort Urban SRL sunt următoarele:

- Drumuri publice (inclusiv scări acces plată Modern-59.000 lei) -1.030.967.101,41 lei
- Pasaje-28.344.226,05 lei
- Indicatoare-4.387.798,60 lei
- Parcări dom.public-2.899.588,56 lei
- Semafoare-12.084.747,67 lei
- Radare-318.164,41 lei
- Indicatoare trecere pietoni-256.964,35 lei
- Terenuri dom. Public-4.859.575,08 lei
- Parcări dom.privat-3.229.326.967,14 lei
- Terenuri dom.privat-31.959.729,64

Deprecieri imobilizări corporale (amortizare)

Nr. Crt.	Deprecieri imobilizări	Sold 01.01.2020	Amortizări înregistrate în anul 2020	Reduceri	Sold
					31/12/2020
1.	Alte imobilizări necorporale	26,733	56,704	0	83,437
2	Amortizare amenajare terenuri	0	73,395		73,395
3	Construcții	5,103,848	252,724	5,356,572	0
4	Instalații tehnice și mașini	6,870,246	1,559,885	104,293	8,325,838
5	Alte instalații, utilaje și mobilier	143,618	23,523	20,817	146,324
	Total	12,144,445	1,966,231	5,481,682	8,628,994

Amortizarea calculată pe tot parcursul anului 2020 a fost prin metoda lineară, iar duratele de viață (de funcționare) au fost cele stabilite prin catalogul aprobat de H.G. 2139/2004. Valoarea lunară a amortizării a fost calculată conform Legii 15/1994 în baza cotei de amortizare aplicată la valoarea de intrare a mijloacelor fixe. Reducerile de amortizare aferente construcțiilor sunt datorate reevaluării, iar pe celelalte grupe sunt aferente casărilor aprobate de

DIRECTOR GENERAL

Andrei Florin Constantin

DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina

Municipiul Constanța



Confort Urban

SC CONFORT URBAN SRL

ADMINISTRATORUL TRAMEI STRADALE DIN MUNICIPIUL CONSTANȚA

Str. Vârful cu Dor nr. 10, Constanța J13/699/1997, RO 1875349

RO45 BTRL RONC RT00 E438 6702 BANCA TRANSILVANIA

www.conforturban-ct.ro

secretariat@conforturban-ct.ro

tel/fax 0241/6722.99

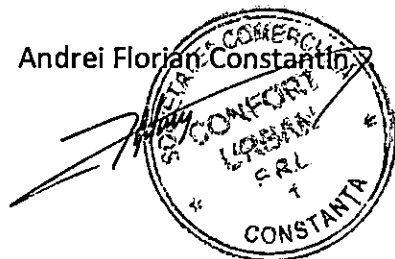
NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

În anul 2020 societatea nu are în evidență provizioane pentru riscuri și cheltuieli,

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



NOTA 3
REPARTIZAREA PROFITULUI

În conformitate cu formularul cod 20 anexă la bilanț, „Contul de profit și pierdere”, societatea înregistrează la 31.12.2020 un **profit contabil de 7.556.557 lei**, rezultat ca diferență între venituri totale realizate de 58.884.759 lei și cheltuieli totale de 50.323.415 lei și impozit pe profit de 1.004.787 lei.

Rezerva legală aferentă profitului anului 2020 este în sumă de 344.858 lei, profitul reinvestit aferent anului 2020 este de 1.580.976 lei iar rezerva legală aferentă acestuia este de 83.209 lei. **Profitul rămas de repartizat este de 5.547.514 lei.**

La data de 31.12.2020 Confort Urban înregistrează pierderi în sumă totală de 81.597.542 lei cu următoarea componență:

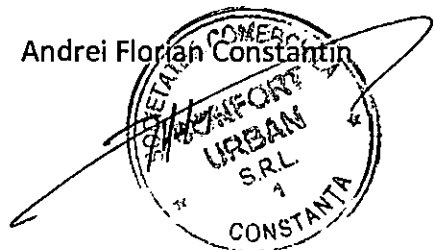
- ❖ 1.013.212 lei -pierdere rămasă de acoperit aferentă anului 2016
- ❖ 976.030 lei- corecții aferente anului 2019
- ❖ 34.597.954 lei -penalități tva și impozit pe profit stabilite prin RIF 2/2019
- ❖ 41.312.749 lei- tva stabilit suplimentar de plată prin RIF 2/2019
- ❖ 3.697.597 lei-impozit pe profit stabilit suplimentar de plată prin RIF 2/2019

În conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat sau regiile autonome, Art.1 ,alin (1) lit.a)-g), profitul realizat la 31.12.2020 va acoperi pierderile contabile din anii precedenți, respectiv pierderea rămasă de recuperat aferentă anului 2016- 1.013.212 lei, corecțiile aferente anului 2019-976.030 lei și 3.558.272 lei din totalul de 41.312.749 lei reprezentând tva suplimentar de plată.

Pierderea contabilă rămasă de recuperat în exercițiile viitoare este de 76.050.028 lei.

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE SI A REZULTATULUI CONTABIL AL EXERCITIULUI

Denumirea indicatorului	2019	2020	2/1%- 100
0	1	2	3
1 Venit din exploatare	54,109,359.00	58,862,843.00	8.78
2.Cheltuieli de exploatare	46,776,935.78	50,323,594.15	7.58
Cheltuieli cu materiile prime	7,891,324.00	8,515,048.00	7.90
Cheltuieli cu materialele auxiliare	5,098,357.00	4,933,544.00	(3.23)
Cheltuieli energia si apa	1,087,003.00	960,957.00	(11.60)
Cheltuieli cu salariile ,asigurari sociale si tichete de masa	13,086,818.00	14,629,270.00	11.79
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	5,291,340.90	6,505,350.00	22.94
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	709,020.00	981,780.00	38.47
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	42,334.00	16,168.11	(61.81)
Cheltuieli cu primele de asigurare	179,664.93	255,699.77	42.32
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	503,000.16	352,181.01	(29.98)
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	20,218.07	14,675.40	(27.41)
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	63,193.52	75,427.38	19.36
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	79,917.78	88,337.41	10.54
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	10,985.63	1,915.07	(82.57)
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	2,542.17	212,436.00	8,256.48
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	3,747,911.06	4,099,765.00	9.39
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	339,998.00	284,897.00	(16.21)



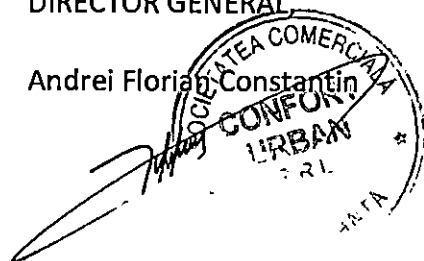
Ajustari de valoare active circulante	-	-687,716.00	-
Alte cheltuieli de exploatare	-	70,353.41	-
Cheltuieli privind redeventa datorata	7,286,654.10	7,120,669.59	(2.28)
Cheltuieli cu amortizarea	1,336,653.46	1,892,836.00	41.61
4. Rezultat din exploatare	7,332,423.22	8,539,248.85	16.46
Venituri financiare	40,909.00	21,916.78	(46.43)
Cheltuieli financiare		-180.00	-
5. Rezultat financiar	40,909.00	22,096.78	(45.99)
Cheltuieli cu impozitul pe profit	1,164,338.22	1,004,788.00	
6. Rezultat contabil aferent exercitiului 2019/2020	6,208,994.00	7,556,557.85	21.70

În scopul creșterii profitabilității societății și recuperării pierderilor din anii precedenți, conducerea Confort Urban a avut ca prioritate optimizarea costurilor; în acest sens în anul 2020 veniturile din exploatare au crescut cu 8.78 % iar cheltuielile din exploatare au crescut doar cu 7.58 %. Veniturile totale au crescut cu 8,74 % (de la 54.150.268 lei la 58.884.759 lei) iar cheltuielile totale au crescut cu 7.58 % (de la 46.776.936 lei la 50.323.415 lei). Cheltuielile cu primele de asigurare au crescut deoarece în anul 2020 au fost achizitionate mijloace de transport în suma de 1.806.556 lei ceea ce a condus la creșterea numărului de autovehicule pentru care societatea a încheiat poliță de asigurare de tip CASCO și RCA, cheltuielile cu amortizarea au crescut datorită achiziției de mijloace fixe, cheltuielile cu transportul și chiriile au crescut datorită tipologiei lucrărilor executate anul trecut -a fost realizat un număr de străzi noi mai mare decât anul trecut ceea ce a condus la o cantitate mai mare de deșeuri de pământ și piatră de transportat la rampă, a fost produsă o cantitate mai mare de asfalt decât în anul precedent, au fost folosite mai multe utilaje la degajarea materialului denrologic de la locațiile unde au fost edificate străzi noi.

În concluzie în anul 2020 profitabilitatea companiei a crescut, procentul de creștere al veniturilor a fost superior celui de creștere a cheltuielilor.

DIRECTOR GENERAL

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



NOTA 5
SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

Referitor la datoriile facem următoarele precizări:

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichidare		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	82,758,477	15,411,297	67,347,180	0
Furnizori	2,985,203	2,985,203		
Datorii ANAF	71,555,189	4,208,009	67,347,180	
Redeventa datorata an 2020	7,120,670	7,120,670		
TVA de plata 12.2020	64,329	64,329		
Alte datorii curente	1,033,086	1,033,086.00		

Din totalul datoriilor catre furnizori, referitor la suma de 2.230.220,63 lei facem mentiunea ca aceasta este datorata furnizorului SHAPIR STRUCTURES SRL, suma care a facut obiectul contractului de cesiune creanta nr.8524/06.11.2014 si a contractului de cont escrow nr.2680/11.11.2014 cu maturitate 31.01.2015. La data exigibilitatii suma este incasata de SC CONFORT URBAN SRL, si avand in vedere ordonanta DNA 869/P/2014, suma nu a fost transferata/platita catre Shapir Structures. Suma de 2.230.220,63 lei este aferenta facturilor indicate in tabelul de mai jos.

Nr Crt	Numar factura	Valoare	Data emiterii	Data scadenta
1	2009067	0.10	30.10.2010	29.11.2020
2	2011359	80,463.04	30.06.2014	30.07.2014
3	2011360	79,866.94	30.06.2014	30.07.2014
4	111111	2,069,890.55	05.08.2014	05.08.2014
Total		2,230,220.63		

Referitor la datoriile către Bugetul de stat facem următoarele precizări:

În anul 2019 s-a finalizat inspectia fiscala partială în ceea ce privește impozitul pe profit și taxa pe valoare adaugată datorată de Confort Urban în perioada 2012-2017, inspectie finalizată cu Raportul de Inspectie Fiscală nr.2/25.03.2019. În urma acestui control au fost stabilite



suplimentar sume de plată reprezentând TVA în sumă de 41.312.749 lei , impozit pe profit în sumă de 3.697.597 lei și penalități de întârziere/nedeclarare în cuantum de 34.597.954 lei; raportul de inspecție fiscală a fost contestat, neexistând la data prezentă o soluție finală. În baza OUG 6/2019 privind restructurarea financiară, Confort Urban SRL, formulează solicitare către ANAF de restructurare financiară (12991/27.09.2019), a întocmit un plan de restructurare aprobat prin HCL 350/2019, iar în data de 15.11.2019 Anaf soluționează cererea Confort Urban SRL emițând următoarele Decizii:

a) **Decizia 87774.2/15.11.2019** de amânare la plata a obligațiilor bugetare principale astfel TVA 20.454.633 lei și profit 1.500.209 , în total 21.954.842 lei; dacă restructurarea financiară se finalizează cu succes aceste obligații, vor fi anulate prin emiterea unei decizii ANAF la momentul ulterior datei de 31.10.2026.

b) **Decizia 87774.1/15.11.2019** de amânare la plăaa a dobânzilor, penalităților și a tuturor accesoriilor în suma totală de 34.597.954 lei; la finalul perioadei de restructurare, dacă se achită integral obligațiile curente și cele restructurate și sunt îndeplinite toate condițiile din planul de restructurare , aceste penalități se anulează, în conformitate cu prevederile OUG 6/2019, printr-o decizie a ANAF emisă la momentul respectiv.

c) **Decizia 8774/15.11.2019** de înlesnire la plată a obligațiilor bugetare principale, TVA 14.318.164 lei și profit 1.050.145 lei, suma ce se va rambursa lunar începând cu data de 30.11.2020, iar ultima rata va fi scadentă la data de 31.10.2026. În anul 2020 societatea a început plata ratelor la data de 30.11.2020 achitând până la sfârșitul anului suma de 365.916 lei.

De menționat, că în vederea încadrării în cerințele prevăzute la Cap.I al OUG 6/2019, Confort Urban SRL a achitat în luna septembrie 2019, 15% din totalul obligațiilor principale datorate, respectiv suma de **6.586.452,45 lei**.

Trezoreria societății are la 31.12.2020 valoarea de **14.997.542 lei**. Referitor la disponibilul din bănci facem următoarele mențiuni :

a) suma de 7.800.000 lei reprezintă aportul asociatului unic prin majorare de capital pentru achiziția stației de preparare mixturi asfaltice;

b) valoarea prestațiilor nefacturate la 31.12.2020 este de 14.788.642,43 lei. Această sumă a fost facturată în anul 2021 și încasată integral; facturile pentru aceste prestații nu s-au emis în anul 2020 deoarece bugetul Municipiului Constanța pentru lucrări de întreținere drumuri, semafoare, indicatoare a fost epuizat în luna octombrie, încasându-se în anul 2020 10.865.891,27 lei din prestațiile efectuate în anul 2019

c) Suma de 2.230.220,63 lei existentă în contul bancar deschis la Unicredit Bank este sumă blocată la dispoziția organului judiciar în baza ordonanței DNA 869/P/2014.

Dacă trezoreria anului 2020 ar fi cuprins și prestațiile aferente anului 2020 nefacturate în valoare de 14.788.624,43 lei, trezoreria societății ar fi avut valoarea de 21.986.184,43 lei, cu 10.207.911,43 lei mai mare față de valoarea înregistrată la 31.12.2019 de 11.778.273 lei.

Cheltuielile în avans înregistrate de societate la data de 31.12.2020 sunt în sumă de 498.362,33 lei , reprezintă prime de asigurare (rca și casco), precum și studii și proiecte aferente obiectivelor de investiții publice nefinalizate și sunt cu termen de lichidare de sub 1 an.



Creanțele societății la data de 31.12.2020 prezintă următoarea structură:

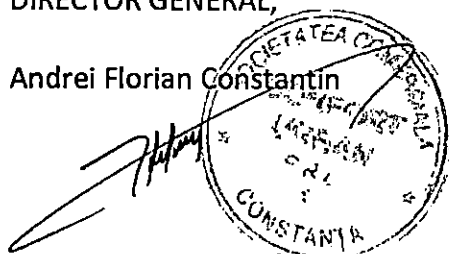
Creante	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	176,151,386	176,151,386	
Clienți	1,269,626	1,269,626	
Clienți facturi de întocmit	14,788,624	14,788,624	
Creante în legătură cu asociații	159,920,124	159,920,124	
Alte creante	173,012	173,012	

Societatea are în evidență provizioane pentru deprecierea creanțelor. Soldul inițial la începutul exercitiului financiar al provizioanelor este de 1.957.313,29 lei. În cursul anului 2020 societatea a recunoscut venituri din anularea provizioanelor ca urmare a încasării creanțelor în sumă de 837.175,72 lei și a înregistrat cheltuieli cu provizioanele în sumă de 149.460,12 lei, înregistrând la data întocmirii situațiilor financiare o valoare a provizioanelor pentru deprecierea creanțelor de 1.269.597,69 lei.

Creanțele în legătură cu asociații reprezintă valoarea lucrărilor prestate de SHAPIR STRUCTURES către CONFORT URBAN, predate de acesta din urma beneficiarului final (UAT Constanța), a căror valoare la 31.12.2014 nu ajunsese la scadență, dat fiind modalitatea de plată a acestora, respectiv bilet la ordin cu scadență 36 de luni de la data procesului verbal de recepție a lucrărilor. În data de 28.12.2020 prin HCL 434 a fost aprobată diminuarea capitalului social al societății cu suma de 159.920.120 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv actualizat, hotărârea asociatului unic nr.2/27.01.2021 și depusă la Registrul Comerțului în data de 27.01.2021 cererea nr 557. În baza rezoluției 3537 din 15.02.2021 s-a dispus publicarea în Monitorul Oficial Partea a IV-a, unde va rămâne pentru o perioadă de 60 de zile, decizia de diminuare a capitalului social fiind opozabilă terților.

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității. Se prezumă că entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Entitatea nu va întocmi situațiile financiare anuale pe baza continuității activității dacă organele de conducere stabilesc după data bilanțului fie că intenționează să lichideze entitatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie că nu există nicio altă variantă realistă în afara acestora.

Deteriorarea rezultatelor din exploatare și a poziției financiare, ulterior datei bilanțului, indică nevoia de a analiza dacă presupunerea privind continuitatea activității este încă adecvată.

Dacă administratorii entității au luat cunoștință de unele elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente se vor prezenta în notele explicative. În cazul în care situațiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuității, această informație se va prezenta, împreună cu explicații privind modul de întocmire a acestora și motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu își mai poate continua activitatea. Evenimentele sau condițiile ce necesită prezentări de informații pot apărea și ulterior datei bilanțului.

2. Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare și politicile contabile, se aplică în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

3. Principiul prudenței conform căruia, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. În contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului.

În situațiile financiare sunt evidențiate toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

În situațiile financiare sunt evidențiate toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

În acest scop sunt avute în vedere și eventualele provizioane, precum și datoriile rezultate din clauze contractuale. Acestea se evidențiază în bilanț sau în notele explicative în funcție de natura datoriei.

Se ține cont de toate depreciările, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

4. Principiul contabilității de angajamente. Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute când se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul de numerar



este încasat sau plătit} și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Se evidențiază veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor. Astfel, se vor evidenția în conturile de venituri și creanțele pentru care nu a fost întocmită încă factura (contul 418 „Clienți – facturi de întocmit”), respectiv în conturile de cheltuieli sau bunuri, datoriile pentru care nu s-a primit încă factura (contul 408 „Furnizori – facturi nesosite”). În toate cazurile, înregistrarea în aceste conturi se efectuează pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor (de exemplu, avize de însoțire a mărfii, situații de lucrări etc.).

Veniturile și cheltuielile care rezulta direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate

Principiul contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.

5. Principiul intangibilității potrivit căruia bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent. În cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare. Corectarea pe seama rezultatului raportat, a erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și modificarea politicilor contabile nu se consideră încălcare a principiului intangibilității.

6. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii potrivit căruia, componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

7. Principiul necompensării potrivit căruia orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Toate creanțele și datoriile trebuie înregistrate distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare. În notele explicative se va prezenta valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.

8. Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau angajamentului în cauză.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent.

Forma juridică a unui document trebuie să fie în concordanță cu realitatea economică. Atunci când există diferențe între fondul sau natura economică a unei operațiuni sau tranzacții



și forma sa juridică, entitatea va înregistra în contabilitate aceste operațiuni, cu respectarea fondului economic al acestora.

Exemple de situații când se aplică acest principiu pot fi considerate: încadrarea de către utilizatori a contractelor de leasing în leasing operational sau financiar; recunoașterea veniturilor din chirii, respectiv a cheltuielilor din chirii în funcție de fondul economic al contractului și de eventualele gratuități (stimulente) aferente; încadrarea operațiunilor la vânzare în nume propriu sau comision; recunoașterea veniturilor, respectiv a cheltuielilor în contul de profit și pierdere sau ca venituri în avans, respectiv cheltuieli în avans; recunoașterea participațiilor deținute ca fiind de natură acțiunilor deținute la entități afiliate sau sub forma altor imobilizări financiare; încadrarea reducerilor acordate, respectiv primite, la reduceri comerciale sau financiare.

Entitățile au obligația ca la întocmirea documentelor justificative și la contabilizarea operațiunilor economico-financiare să țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura economică a operațiunii să fie diferită de forma juridică a documentelor care stau la baza acestora.

9 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. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt cele prevăzute de prezentele reglementări.

10 Principiul pragului de semnificație.

Entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

Entitatea determină pragul de semnificație de **393,235 lei** ca procent din cifra de afaceri, procentul fiind de 1% din media ultimilor 4 ani.

STABILIREA PRAGULUI DE SEMNIFICATIE Anul	2019	2018	2017	2016	Media
Cifra de afaceri	54,032,149.00	41,721,682.00	31,863,182.00	29,676,975.00	39,323,497.00

TEMEIUL LEGAL AL ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE

1. Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale: Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 31802/2014; OMFP 79/2014 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare conform Legii nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.



2. Prevederile specifice Legii nr.213/1998 privind proprietatea publică și regimul juridic al acesteia și H.G. 1031/1999 privind aprobarea Normelor Metodologice privind înregistrarea în contabilitate a bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului.

3. Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare conform O.M.F.P. nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și instrucțiunile Ministerului Finanțelor Publice, înlocuiesc estimările făcute de conducerea societății, cu toate că acestea au fost făcute pe cele mai pertinente informații. Estimările nu coincid întotdeauna cu situațiile financiare.

4. Continuitatea activității

Situațiile financiare întocmite la 31.12.2020, au avut în vedere faptul că societatea își continuă activitatea în viitorul previzibil. Ca atare orice analiză pentru viitor (intrări de numerar de exemplu) este pertinentă și fără restricții din acest punct de vedere.

A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Exista în sold immobilizări necorporale și vor fi amortizate conform planului de amortizare prin metoda liniară. Costurile aferente achiziționării de programe informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durata utilă de viață.

B. IMOBILIZĂRI CORPORALE

Costul inițial al immobilizărilor corporale achiziționate constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct immobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Reducerile comerciale primite ulterior facturării unor immobilizări corporale și necorporale identificabile reprezintă venituri în avans (contul 475 „Subvenții pentru investiții»), fiind reluate în contul de profit și pierdere pe durata de viață rămasă a immobilizărilor respective. Reducerile comerciale primite ulterior facturării unor immobilizări corporale și necorporale care nu pot fi identificabile reprezintă venituri ale perioadei (contul 758 „Alte venituri din exploatare»). Reducerile comerciale înscrise pe factura de achiziție care acoperă în totalitate contravaloarea immobilizărilor achiziționate se înregistrează în contabilitate la valoarea justă, pe seama veniturilor în avans (contul 475 „Subvenții pentru investiții»), veniturile în avans aferente acestor immobilizări reluându-se în contul de profit și pierdere pe durata de viață a immobilizărilor respective.

Costul unei immobilizări corporale construite în regie proprie este determinat folosind aceleași principii ca și pentru un activ achiziționat. Astfel, dacă entitatea produce active similare, în scopul comercializării, în cadrul unor tranzacții normale, atunci costul activului este de obicei același cu costul de construire a acelui activ destinat vânzării. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. În mod similar, cheltuiala reprezentând rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum și pierderile care au apărut în cursul construcției în regie proprie a activului nu sunt incluse în costul activului. Costurile îndatorării atribuibile activelor cu ciclu lung de fabricație (definite ca active care solicită în mod necesar o perioadă substanțială de timp, respectiv mai mare de un an, pentru a fi gata în vederea utilizării sale prestabilite sau pentru vânzare) sunt



incluse în costurile de producție ale acestora, în măsura în care sunt legate de perioada de producție. În costurile îndatorării se include dobânda la capitalul împrumutat pentru

finanțarea achiziției, construcției sau producției de active cu ciclu lung de fabricație.

Cheltuielile reprezentând diferențe de curs valutar constituie cheltuielile a perioadei.

În costul inițial al unei imobilizări corporale se includ și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de provizioane.

În cazul în care o clădire este demolată pentru a fi construită o altă, cheltuielile cu demolarea și cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a clădirii demolate sau costul activului respectiv, atunci când acesta este evidențiat ca stoc, sunt recunoscute după natura lor, fără a fi considerate costuri de amenajare a amplasamentului.

O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate.

Cheltuielile efectuate în legătură cu imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se evidențiază, la imobilizări corporale sau drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate în legătură cu imobilizările corporale proprii.

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a părții înlocuite fiind scoasă din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile și sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere pentru imobilizările corporale.

Piese de schimb importante și echipamentele de securitate sunt considerate imobilizări corporale atunci când se estimează că vor fi folosite pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Conform politicilor contabile, valoarea contabilă a construcțiilor este reevaluată o dată la 5 ani. Diferențele favorabile sunt înregistrate pe seama contului 105-rezerve din reevaluare, dacă pentru imobilul respectiv nu a fost înregistrată în trecut o scădere de valoare. În acest caz plusul din reevaluare este recunoscut ca și venit până la acoperirea integrală a cheltuielii și ulterior pe seama contului 105. Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 „Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare”), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat. Câștigul se consideră realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare. Cu toate acestea, o parte din câștig poate fi realizat pe măsură ce activul este folosit de entitate. În acest caz, valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului, acesta fiind tratamentul contabil aplicat de Confort Urban SRL. Valoarea rezervei transferate este element asimilat veniturilor și este inclus în calculul impozitului pe profit trimestrial/anual.

**C. STOCURI**

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă, costul fiind determinat pe baza metodei primul intrat-primul ieșit (FIFO).

Nu sunt stocuri de producție neterminată.

Pe baza inventarului la 31.10.2020 nu s-au semnalat elemente de stoc devalizate, cu mișcare lentă sau uzate moral și pentru care nu s-au înregistrat provizioane pentru corectarea valorilor.

D. CREANȚELE COMERCIALE

Creantele comerciale sunt recunoscute și înregistrate inițial la valoarea conform facturilor, sau conform documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Evaluarea valorii recuperabile a creanțelor la data bilanțului se face la valoarea lor probabilă de încasare sau de plată. Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar stabilită la inventariere și valoarea contabilă a creanțelor se înregistrează în contabilitate pe seama ajustărilor pentru depreciere. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele la scadența inițială agreată. Creanțele neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

Pierderea din depreciere aferentă unei creanțe este reluată dacă creșterea ulterioară a valorii recuperabile poate fi legată de un eveniment care a avut loc după ce pierderea din depreciere a fost recunoscută.

Pentru clienții/creanțele cu posibilitate de încasare probabilă se provizionează astfel:

- ✓ Pentru cei aflați în insolvență/faliment se înregistrează provizion la valoarea de 100% din valoarea creanței, fiind deductibil integral la calculul impozitului pe profit.
- ✓ Pentru celelalte categorii de creanțe, pentru care sunt îndeplinite condițiile prevăzute de codul fiscal, respectiv
 1. sunt neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței;
 2. nu sunt garantate de altă persoană;
 3. sunt datorate de o persoană care nu este persoană afiliată contribuabilului;vor fi provizionate în limita a 30% din valoarea creanței.

Societatea are în evidență provizioane pentru deprecierea creanțelor. Soldul inițial la începutul exercițiului financiar al provizioanelor este de 1.957.313,29 lei. În cursul anului 2020 societatea a recunoscut venituri din anularea provizioanelor ca urmare a încasării creanțelor în sumă de 837.175,72 lei și a înregistrat cheltuieli cu provizioanele în sumă de 149.460,12 lei, înregistrând la data întocmirii situațiilor financiare o valoare a provizioanelor pentru deprecierea creanțelor de 1.269.597,69 lei.

E. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar, conturi la bănci, depozite bancare pe termen pe termen de cel mult trei luni dacă sunt detinute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, cecuri și efectele comerciale depuse la bănci. Descoperitul de cont este inclus în bilanț în cadrul sumelor datorate instituțiilor de credit ce trebuie plătite într-o perioadă de un an.



Pentru situația fluxului de trezorerie, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casa, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, -, net de descoperitul de cont.
La data de 31.12.2020 societatea nu are expunere față de nicio instituție bancară.

F. DATORII COMERCIALE

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite.

G. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

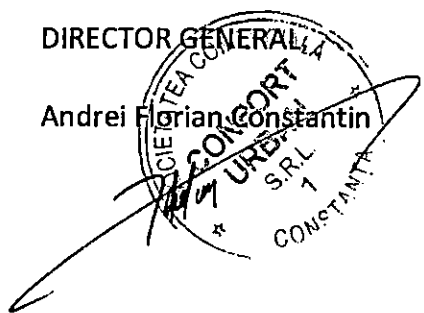
La data de 31.12.2020 Confort Urban SRL nu are în evidență provizioane pentru riscuri și cheltuieli,

H. BENEFICII

Societatea a înregistrat un profit contabil în suma de 7.556.557 lei.

DIRECTOR GENERAL

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



NOTA 7 ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

SC CONFORT URBAN SRL are capitalul social exprimat în părți sociale și se ridică la suma de 195.726.360,13 lei. Creșterea capitalului social s-a făcut în baza hotărârii Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.51/19.02.2020 și 386/11.11.2020, s-a făcut prin aport în numerar pe baza ordinelor de plată prin care s-au virat sumele în contul societății conform situației de mai jos. De menționat este faptul că în anul 2019, în baza sentinței civile nr.407/28.08.2019 s-a aprobat fuziunea prin absorbție cu Ecosal SRL la data de 31.10.2019, iar prima de fuziune ca urmare a operațiunii a fost de 1.109.040 lei.

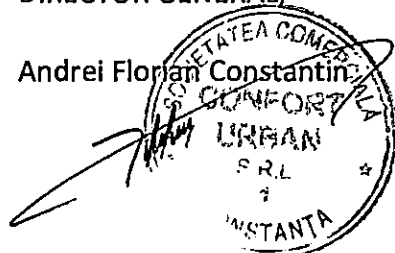
În data de 28.12.2020 prin HCL 434 a fost aprobată diminuarea capitalului social al societății cu suma de 159.920.120 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv actualizat, hotărârea asociatului unic nr.2/27.01.2021 și depusă la Registrul Comerțului în data de 27.01.2021 cererea nr 5576. În baza rezoluției 3537 din 15.02.2021 s-a dispus publicarea în Monitorul Oficial Partea a IV-a, unde va rămâne pentru o perioadă de 60 de zile, decizia de diminuare a capitalului social fiind opozabilă terților. Publicarea în Monitorul Oficial a fost în data de 10.03.2021.

Sold initial capital social la 01.01.2020	186,932,091.13
---	----------------

Nr.crt	Data	Valoare	Valoare finala capital social
1	26.06.2020	575,000.00	187,507,091.13
2	24.07.2020	320,000.00	187,827,091.13
3	07.12.2020	7,899,269.00	195,726,360.13

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian Constantinescu



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numărul mediu de salariați este 241 la data de 31.12.2020 iar veniturile brute realizate în anul 2020 pe categorii de personal sunt conform situațiilor de mai jos.

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Administratori	229.560
Directori	569.601
Total	799.161

b) Salarizarea personalului administrativ și de producție

Personal administrativ	1.531.511
Personal de producție	10.315.389
Total	11.846.900

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian Constantin

DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente (capitaluri circulante)

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{193,687,406}{15,409,832} = 12.57$$

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{191,148,928}{15,409,832} = 12.40$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul angajat}} \times 100$$

unde:

- ✓ capital împrumutat = credite peste un an;
- ✓ capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

Întrucât capitalul împrumutat reprezintă credite peste un an, societatea noastră nu are angajate astfel de credite și indicatorul nu poate fi calculat..

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

- ✓ Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- ✓ Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
- ✓ Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{57,208,663}{2,508,562} = 22.81 \text{ ori}$$



- ✓ Viteza de rotație a activelor imobilizate, cu excepția patrimoniului public

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{57,208,663}{16,856,964} = 3.39$$

Stocul a fost rulat de 3,39 ori ceea ce este o viteză de rotație foarte bună.

- ✓ Număr de zile stocare – indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate:

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{508,562}{57,208,663} \times 365 = 3.24 \text{ zile}$$

- ✓ Viteza de rotație a debitelor-clienți

- calculează eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data care debitorii își achită datoriile către societate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{14,867,856}{57,208,663} \times 365 = 94.86 \text{ zile}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților, și în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici).

- ✓ Viteza de rotație a creditelor-furnizor – aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{4,380,944}{57,208,663} \times 365 = 27.95 \text{ zile}$$

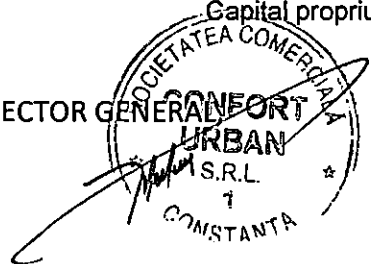
unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afaceri:

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital propriu}} = \frac{8,561,344}{128,102,415} \times 100 = 6.68$$

DIRECTOR GENERAL



DIRECTOR ECONOMIC,

[Signature]

**NOTA 10
ALTE INFORMAȚII**

Societatea comerciala cu raspundere limitata CONFORT URBAN a fost infiintata in anul 1997 cu numarul de inregistrare la Registrul Comertului al Judetului Constanta J13/699/1997, cu sediul in Municipiul Constanta, strada Varful cu Dor nr.10; societatea desfasoara activitatea principala Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor, COD CLASA CAEN 4211 in conditii de continuitate, capitalul social este in suma de 195.726.360,13 lei si apartine in totalitate Consiliului Local Municipal Constanta.

- ✓ Filiale și întreprinderi asociate nu are societatea și nici titluri de participare strategice.
- ✓ Cifra de afaceri este de 57.208.663 lei și provine din prestări servicii, administrare bunuri în gestiune delegată.
- ✓ Onorariile plătite auditorilor în tot cursul anului 2020 se ridică la suma de 40.000 lei pentru servicii de audit statutar aferent exercițiului financiar 2019
- ✓ În anul 2020 societatea a avut tranzacții cu Primaria Municipiului Constanta în sumă de 43.978.603,59 lei și cu clientul RADET Constanta în suma de 408.496,76 lei, ambele sume fiind valori fara TVA
- ✓ În luna martie a anului 2020 a fost declarată pandemie de covid 19; la nivel național în perioada martie-mai a fost decretată stare de urgență, perioada în care Confort Urban a suspendat activitatea biroului de ridicări auto parcate neregulamentar iar salariații biroului fie au fost relocați în alte sectoare de activitate fie au fost trimisi în șomaj tehnic; activitatea biroului a fost reluată începând cu 1 iunie 2020. Tot în perioada stării de urgență, activitatea biroului parcare a fost afectată, în sensul că au fost clienți care au avut activitatea suspendată în baza Ordonanțelor militare emise pe perioada stării de urgență și au solicitat suspendarea contractelor de închiriere locuri de parcare. În ceea ce privește protecția salariaților, la locurile de munca unde a fost posibil, desfășurarea activității a fost online, de la domiciliul acestora, salariații care aveau concedii de odihnă neefectuate le-au efectuat în scopul evitării aglomerării din birouri, au fost procurate materiale dezinfectante și măști de protecție iar programul cu publicul și casieria au fost suspendate, toate încasarile făcându-se doar în mediul online;
- ✓ În data de 28.12.2020 prin HCL 434 a fost aprobată diminuarea capitalului social al societății cu suma de 159.920.120 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv actualizat, hotărârea asociatului unic nr.2/27.01.2021 și depusă la Registrul Comerțului în data de 27.01.2021 cererea nr 5576. În baza rezoluției 3537 din 15.02.2021 s-a dispus publicarea în Monitorul Oficial Partea a IV-a, unde va rămâne pentru o perioadă de 60 de zile, decizia de diminuare a capitalului social fiind opozabilă terților.
- ✓ În data de 28.12.2020 prin HCL 434 a fost aprobată diminuarea capitalului social al societății cu suma de 159.920.120 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

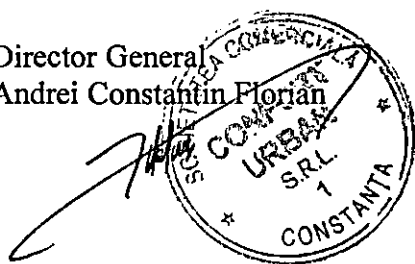
	Denumirea elementului	2020
1	Profit net	7,556,557
2	Rezultat reportat din corectare	(976,030)
3	Amortizari si provizioane	1,205,154
	Numerar operational brut	
	Variatie fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare	7,785,681
4	Var. materii prime si materiale	270,412
5	Var. produse finite	(3,379)
6	Var. ambalaje	(3,069)
7	Var. clienti de incasat	288,218
8	Var. TVA	(1,542,814)
9	Var. cheltuieli in avans	(84,679)
10	Var. venituri in avans	2,253
11	Var. avansuri incasate	-
12	Var. furnizori de platit	(4,227,283)
13	Var. avansuri furnizori	39,593
14	Var. salarii si alte datorii/creante cu personalul	(28,603)
15	Var. datorii BAS	(101,629)
16	Var. datorii BS	(41,567)
17	Var. alte impozite si taxe	-
18	Var. debitori diversi	515,652
19	Var. creditori diversi	(2,540,714)
20	Var. alte creante de incasat din operatiuni de asociere	-



21	Var. redeventa	(165,985)
22	Var. alte creante	436,359
23	Var. altor datorii (subventii)	-
	Trezoreria neta din activitatea de exploatare	(7,187,235)
	Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie / finantare	
24	Var. active imobilizate brute	(6,223,508)
25	Var. imobilizari financiare	51,527
28	Var. aporturi asociati	
29	Var. majorare capital social	8,794,269
	Trezoreria neta din activitati de investitie / finantare	2,622,288
30	Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	3,220,734
31	Trezoreria si echivalente de trezorerie la inceputul perioadei	11,778,273.04
32	Trezoreria si echivalente de trezorerie la sfarsitul perioadei	14,999,007.00

ANEXĂ LA
 HCLM NR. 142/2021

Director General
 Andrei Constantin Florian



Director Economic
 Mărgărit Brîndușa Mădălina

Mărgărit Brîndușa Mădălina

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,
 ADRIANA TEODORA CÂMPĂNĂ

Adriana Teodora Câmpănă

CONTRASEMNEAZĂ
 SECRETAR GENERAL,
 GEORGIANA GOSPÔDARU

Georgiana Gospodaru

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :

Entitatea: S.C. CONFORT URBAN S.R.L.

Judetul:13--CONSTANTA

Adresa: localitatea CONSTANTA, str. Varful cu Dor, nr. 10

Numar din registrul comertului: J13/699/1997

Forma de proprietate: 12-SOCIETATE COMERCIALA CU CAPITAL INTEGRAL DE STAT

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4211—LUCRARI DE CONSTRUCTII A DRUMURILOR SI AUTOSTRAZILOR.

Cod de identificare fiscala: RO 1875349

Conducerea societatii, DIRECTOR GENERAL —ANDREI FLORIAN CONSTANTIN si DIRECTOR ECONOMIC - MARGARIT BRINDUSA MADALINA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirma ca:

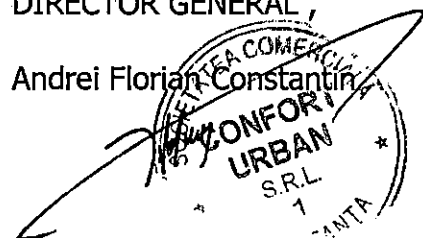
a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

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

DIRECTOR GENERAL ,

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina

A handwritten signature of Margarit Brindusa Madalina.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
S.C. „CONFORT URBAN” S.R.L.
C O N S T A N Ț A

EXTRAS DIN DECIZIA NR. 289
din 22.04.2021

Întrunit în ședința ordinară la data 22.04.2021, Consiliul de Administrație al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța;

–în baza atribuțiilor ce îi revin conform Hotărârii Consiliului Local Municipal Constanța nr. 522/19.12.2001;

–în temeiul Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, emite următoarea:

D E C I Z I E :

Art.1 - Consiliul de Administrație aprobă în unanimitate situațiile financiare anuale încheiate la 31 Decembrie 2020 ce cuprind bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, raportul administratorilor, raportul auditorului extern, note explicative, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie.

PREȘEDINTE,

Ec.FRIGIOIU Marcela Mariana





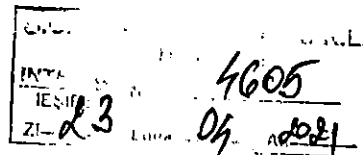
Societatea:

CONFORT URBAN SRL

Constanta; str Varful cu Dor, nr.10,

Nr.inreg ORC : J13/699/1997

CIF: RO1875349

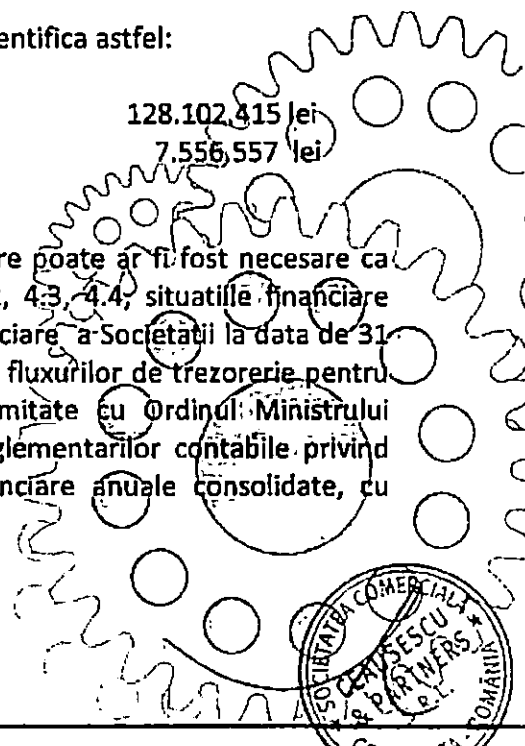


RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre : **Asociatii Confort Urban S.R.L.**

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **Confort Urban SRL** ("Societatea"), cu sediul social in Constanta, Strada Varful cu Dor, Nr.10, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO1875349, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2020, 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.
2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 128.102.415 lei
 - Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: 7.556.557 lei
3. In opinia noastra, cu exceptia efectelor unor ajustari, care poate ar fi fost necesare ca urmare a aspectelor mentionate in paragrafele 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate 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 ("OMFP nr. 1802/2014").





31.12.2020 Societatea nu si-a insusit ajustarile propuse. Opinia noastra de audit asupra situatiilor financiare ale anului 2019 contine o rezerva in acelasi sens.

Evidentierea unor aspecte

5. Atragem atentia asupra Situatiei fluxurilor de trezorerie ale Societatii la data de 31.12.2020. Din disponibilitatile la 31.12.2020 in valoare de 14.999.007 lei, suma de 2.230.220,63 lei reprezinta sume indisponibilizate de Unicredit Bank SA in baza instructiunilor primite din partea Confort Urban SA raportat la Ordonanta emisa in data de 17.12.2014 in dosarul 869/P/2014 al DNA ST Constanta. Opinia noastra nu exprima rezerve in legatura cu acest aspect.
6. Atragem atentia asupra Notei 5 la situatiile financiare anexate, unde sunt prezentate creantele si datoriile Societatii. La 31 decembrie 2020, Societatea prezinta o creanta in legatura cu asociatii in suma de 159.920.124 lei reprezentata de bilete la ordin cu scadenta 36 de luni aferente lucrarilor prestate de SHAPIR STRUCTURES, urmand ca in anul 2021 sa se regularizeze suma. Opinia noastra nu exprima rezerve in legatura cu acest aspect.
7. Atragem atentia asupra Notei 10 la situatiile financiare anexate. In decembrie 2020 prin HCL 434 a fost aprobata diminuarea capitalului social al societatii cu suma de 159.920.120 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv actualizat, hotararea asociatului unic nr.2/27.01.2021 si depusa la Registrul Comerțului in data de 27.01.2021 cererea nr 5576. In baza rezoluției 3537 din 15.02.2021 s-a dispus publicarea in Monitorul Oficial Partea a IV-a, unde va ramane pentru o perioada de 60 de zile, decizia de diminuare a capitalului social fiind opozabila terților. Opinia noastra nu exprima rezerve in legatura cu acest aspect.
8. Asa cum este prezentat si in Nota 10, pandemia provocata de virusul Covid-19 implica provocari si riscuri suplimentare pentru operatiunile Societatii. Societatea a intreprins deja masuri necesare pentru a asigura sanatata si siguranta personalului cat si pentru continuarea activitatii societatii. Pe langa riscul uman, pandemia prezinta si un risc economic pentru operatiunile viitoare ale Societatii. Opinia noastra de audit nu contine rezerve in legatura cu aspectele mentionate mai sus.

Aspectele cheie de audit

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

Aspecte cheie de audit	Modul de abordare in cadrul auditului
Recunoasterea veniturilor	Procedurile noastre de audit au inclus printre altele:



In conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exista un risc implicit in recunoasterea veniturilor, datorita presiunii pe care conducerea o poate resimti in legatura cu obtinerea rezultatelor planificate.

Din postura de furnizor de administrare si mentinere a sistemului de drumuri publice in Municipiul Constanta, Societatea realizeaza venituri in baza intelegurilor contractuale incheiate cu persoane juridice, asociatii de proprietari sau persoane fizice.

Veniturile sunt recunoscute cu regularitate in baza serviciilor prestate.

- Evaluarea principiilor de recunoastere a veniturilor in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 si in raport cu politicile contabile ale societatii;
- Efectuarea de teste de detalii in scopul verificarii inregistrarii corecte a tranzactiilor;
- Testarea pe baza unui esantion a soldurilor creantelor comerciale la 31 Decembrie 2020, prin transmiterea de scrisori de confirmare.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

10. Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale Individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 6 si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ.

Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:



CEAUSESUCU & PARTNERS

Contabilitate | Audit | Consultanță | Resurse Umane

Aut. CECCAR 7110/2010 Aut. CAFR 1016/2010 Aut. CCF 580/2015

+40 341 780 001 | +40 371 605 146
Bd. Mamaia nr. 269, et. 2 ap. 3, Constanța
audit@ceausescu-partners.ro
www.ceausescu-partners.ro



18. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP nr. 1802/2014.

În numele CEAUSESUCU & PARTNERS S.R.L.:
înregistrată în Registrul public electronic al
auditorilor financiar și firmelor de audit cu
nr. FA1016

Andreea Ceausescu

Înregistrat în Registrul public electronic al
auditorilor financiar și firmelor de audit cu
nr. AF3340

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: Ceausescu & Partners S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA1016

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: Ceausescu Andreea
Registrul Public Electronic: AF3340

Constanța, 2021

