

HOTĂRÂRE

privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, a raportului de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2018 și a programului de activitate pe anul 2019 ale societății Investiții Spații Verzi S3 SRL

Consiliul Local al Sectorului 3 al Municipiului București,
ales în condițiile stabilite de Legea nr. 115/2015 pentru alegerea autorităților administrației publice locale, pentru modificarea Legii administrației publice locale nr. 215/2001, precum și pentru modificarea și completarea Legii nr. 393/2004 privind Statutul aleșilor locali,
întrunit în ședință extraordinară, azi 16.05.2019

Având în vedere:

- Expunerea de motive nr. 411170/CP/15.05.2019 a Primarului Sectorului 3;
- Raportul de specialitate nr. 410722/15.05.2019 al Serviciului Control Intern - Compartimentul Guvernanță Corporativă;
- Adresa nr. 410747/15.05.2019 a Serviciului Control Intern - Compartimentul Guvernanță Corporativă.

În conformitate cu prevederile:

- Art. 194 alin. (1) lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată², cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată⁴, cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 55 alin (1) și art. 56 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului nr. 10/2019 al Ministrului Finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- HCGMB nr. 320/19.07.2017 privind împuternicirea Consiliului Local al Sectorului 3 în vederea înființării unei societăți cu răspundere limitată având ca scop principal prestarea activității de amenajare și întreținere spații verzi;
- HCLS 3 nr. 59/16.02.2018 privind auditarea societăților la care Sectorul 3 al municipiului București este asociat unic/majoritar;
- Art. 12, pct. 12.1 lit. d), g) și h) și art. 13, pct 13.6, alin (3) lit. e) din Actul Constitutiv al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL, aprobat prin HCLS 3 nr. 356/25.08.2017, cu modificările și completările ulterioare ;

În temeiul prevederilor art. 45 alin. (1) și art. 81 alin. (4) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă bilanșul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2018 al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL, prevăzute în Anexele nr. 1 și 2 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Se aprobă Raportul de activitate al Consiliului de Administrație al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL pentru anul 2018, prevăzut în Anexa nr. 3 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3. Se aprobă Programul de activitate al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL pentru anul 2019, prevăzut în Anexa nr. 4 care face parte integrantă din prezenta hotărâre și se constată că mai mult de 80% din activitățile acesteia sunt efectuate în vederea îndeplinirii sarcinilor care îi vor fi încredințate de Sectorul 3.

Art.4. Se ia act de Raportul de audit financiar extern pentru anul 2018, prevăzut în Anexa nr. 5 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.5. Se aprobă descărcarea de activitate și de gestiune a administratorilor Consiliului de Administrație al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018.

Art.6. Societatea Investiții Spații Verzi S3 SRL va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ



SECTOR 3
CABINET PRIMAR
Nr. 41170
Data 15.05.2019

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, a raportului de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2018 și a programului de activitate pe anul 2019 ale societății Investiții Spații Verzi S3 SRL

În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 320/19.07.2017, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 356/25.08.2017 înființarea societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L., având ca acționar majoritar Sectorul 3 al Municipiului București și al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv, constă, în prezent, în lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale, cod CAEN 4120.

În calitate sa de acționar, Sectorul 3 al Municipiului București trebuie să demonstreze transparență și maximă claritate în politica sa de acționariat, urmărind în raporturile sale cu societățile la care este acționar, eficacitatea și profitabilitatea economică.

Astfel, societatea prezintă Bilanțul contabil anual care conține informații atât despre active cât și despre pasive, având rolul de a reda o situație clară, atât în formă sintetică cât și valorică, a situației financiare aferente, prin datele oferite ajutând la o mai bună gestionare a resurselor, la previziuni pentru evoluția bugetului și la o orientare mai profitabilă privind activitatea societății. Din actele prezentate rezultă că societatea Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. a realizat în cadrul exercițiului financiar 2018 un profit în valoare de 240.257 lei.

Anual, Consiliul de Administrație al societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. prezintă un raport privind execuția mandatului administratorilor, care conține atât detalii cu privire la activitățile operaționale, la raportările contabile și la performanțele financiare ale societății cât și elemente de guvernare corporativă, explicații cu privire la implementarea practicilor și măsurilor de guvernare corporativă în cadrul societății, precum și motivații pentru care unele recomandări și principii nu sunt implementate.

La baza elaborării acestui raport se află Planul de administrare care trebuie să fie corelat cu crisoarea de așteptări și să stabilească misiunea, obiectivele, acțiunile, resursele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru derularea activității societății pentru perioada valabilității contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație.

Programul de activitate al societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. pentru anul 2019, este un document de referință pentru respectarea angajamentelor față de comunitatea locală și obținerea performanței, la elaborarea căruia au fost luate în considerare obiectivele de investiții aflate în derulare, asigurarea unei evoluții a societății, precum și prioritățile necesare pentru optimizarea cheltuielilor și obținerea de profit.

Totodată, din prezentarea obiectivelor de investiții din cadrul Programului de activitate al societății rezultă că 80% din activitățile desfășurate în cadrul societății sunt pentru Sectorul 3 al Municipiului București.

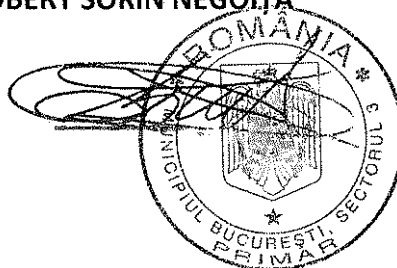
Având în vedere că prin HCLS 3 nr. 59/16.02.2018 a fost aprobată auditarea societăților la care Sectorul 3 al municipiului București este asociat unic/majoritar, în urma efectuării acestui audit



la societatea Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. s-a constatat că bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2018 a fost conceput cu rigurozitate astfel încât să stabilească premisele unui echilibru financiar, societatea realizând profit, că procedurile de achiziție se realizează corespunzător nefiind identificate aspecte care să pună la îndoială capacitatea societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității.

Luând în considerare cele prezentate și ținând seama de raportul de specialitate nr. 410722/15.05.2019 al Serviciului Control Intern - Compartimentul Guvernanță Corporativă am inițiat prezentul proiect de hotărâre pe care îl supun aprobării Consiliului Local al Sectorului 3.

PRIMAR
ROBERT SORIN NEGOIȚĂ





Nr. 410722/15.05.2017

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, a raportului de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2018 și a programului de activitate pe anul 2019 ale societății Investiții Spații Verzi S3 SRL

În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 320/19.07.2017, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 356/25.08.2017 înființarea societății Investiții Spații Verzi S3 SRL.

Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii 31/1990 privind societățile comerciale sub forma unei societăți cu răspundere limitată.

La data înființării obiectul principal de activitate al societății a fost "Activități de întreținere peisagistică" – cod CAEN 8130. În prezent, în conformitate cu Hotărârea nr. 191 din 28.03.2019 a Consiliului Local al Sectorului 3 București, obiectul principal de activitate al societății a devenit "Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale", cod CAEN 4120.

Investiții Spații Verzi S3 SRL este persoană juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/15431/2017, CUI 38188050, reprezentată legal de dna. Simona Andreea Bălașa în calitate de președinte al Consiliului de Administrație, cu asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local Sector 3 și asociat minoritar societatea SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 SRL.

Sediul societății: București, Sector 3, Calea Vitan, nr. 154-158, Clădire Administrativă, Birou 3.

Punct de lucru: Strada Jean Steriadi, Nr. 17, clădire multifuncțională, etaj 2.

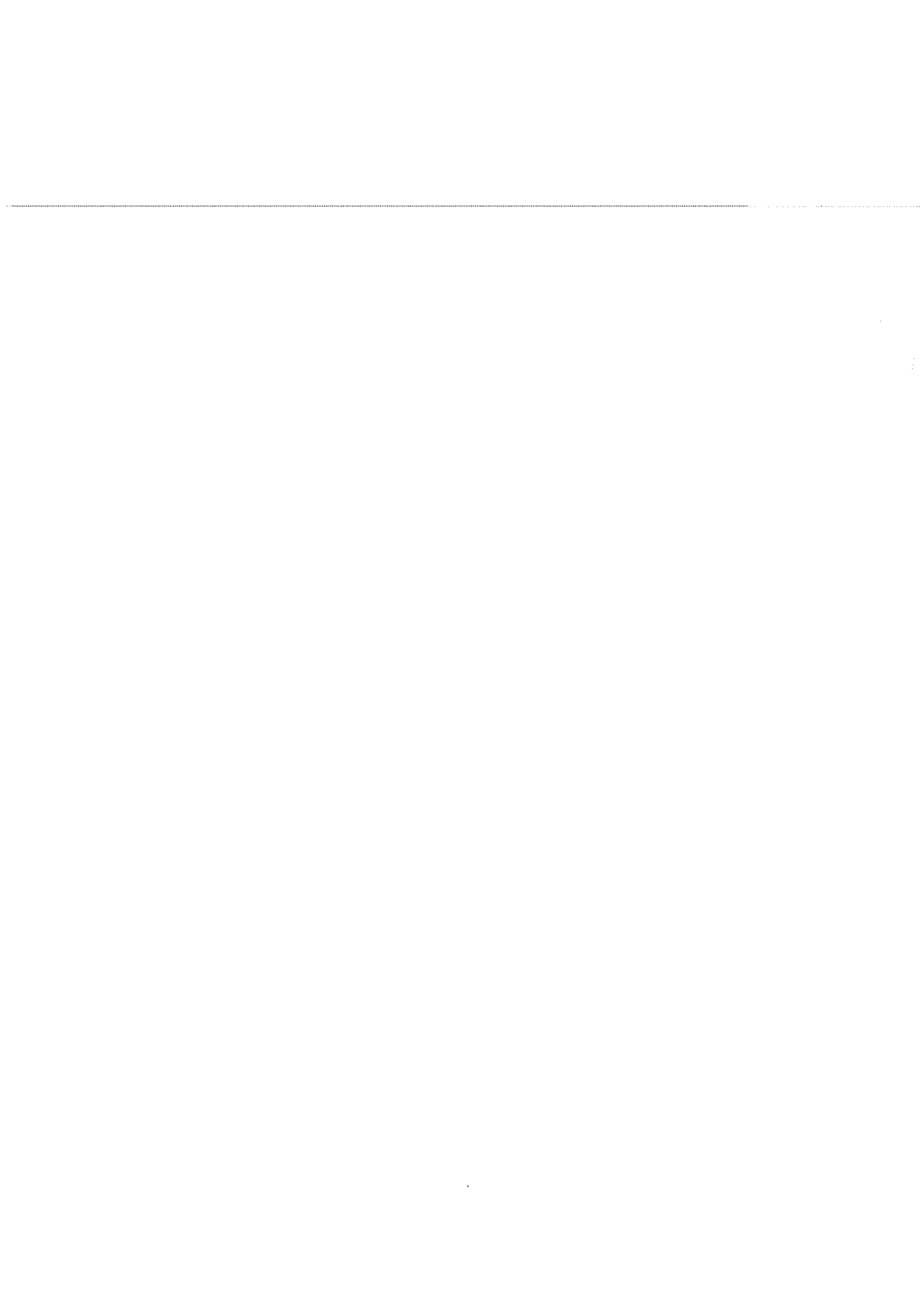
Prin adresa nr. 1837/15.05.2019 (înregistrată la Primăria Sectorului 3 sub nr. 409962/15.05.2019), însoțită de anexele sale și de Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 23/29.03.2019, societatea Investiții Spații Verzi S3 SRL propune spre aprobare:

1 Bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2018 (anexele 1 și 2), însoțite de raportul auditorului (anexa nr. 5) și descărcarea de activitate și de gestiune a administratorilor Consiliului de Administrație al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018;

2 Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2018 (anexa 3);

3 Programul de activitate al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL pentru anul 2019 (anexa 4).

1 —Bilanțul contabil anual - conținând informații atât despre active (capitalul revenit în urma desfășurării activităților declarate) cât și despre pasive (capitalul propriu și datoriile) -





are rolul de a reda o situație clară, atât în formă sintetică cât și valorică, a situației financiare aferente unei persoane juridice și poate ajuta prin datele oferite la o gestionare mai bună a resurselor, la previziuni pentru evoluția bugetului și la o orientare mai profitabilă privind activitatea societății.

Situația financiară a societății Investiții Spații Verzi S3 SRL este prezentată, într-un format foarte sintetic, în tabelele de mai jos, ce conțin informații extrase din bilanțul cu anexele sale și situația contului de profit și pierderi pentru exercițiul financiar aferent anului 2018 :

a) Elemente de bilanț, total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente (valori exprimate în lei)

ACTIV	Sold la 01.01.2018	Sold la 31.12.2018
Active – , din care:	1.939.372	52.220.979
Active imobilizate – total, din care:	305	10.149.714
Imobilizări necorporale	305	2.511
Imobilizări corporale	0	10.147.203
Imobilizări financiare	0	0
Active circulante – total, din care:	1.939.067	52.071.265
Stocuri	0	510.845
Creanțe	0	46.114.853
Investiții pe termen scurt	0	3.666.873
Disponibilități în casă și conturi la bănci	1.939.067	1.778.694
PASIV	Sold la 01.01.2018	Sold la 31.12.2018
Capitaluri proprii – total, din care:	1.918.723	52.158.980
Capital social subscris și vărsat	2.000.000	6.000.000
Capital social subscris și nevărsat	0	46.000.000
Rezerve legale	0	13.419
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	-81.277	240.257
Datorii total, din care:	20.649	10.062.122
Datorii pe termen lung	0	9.079.206
Datorii pe termen scurt	20.649	982.916

b) Contul de profit și pierderi (valori exprimate în lei);

Indicator	31.dec.17	31.dec.18
Venituri din exploatare	0	3.917.235
Cheltuieli din exploatare	81.301	3.652.146
Rezultatul din exploatare	-81.301	265.089
Venituri financiare	24	3.286
Cheltuieli financiare	0	0
Rezultatul financiar	24	3.286
Venituri excepționale	0	0
Cheltuieli excepționale	0	0
Rezultatul excepțional	0	0
Venituri TOTALE	24	3.920.521
Cheltuieli TOTALE	81.301	3.652.146
REZULTATUL BRUT	-81.277	268.375
Cheltuiala cu impozitul pe venit și cu alte impozite	0	0
REZULTATUL NET	-81.277	268.375



b) Capital social, asociați, părți sociale (valori exprimate în lei)

Investiții Spații Verzi S3 SRL	31.dec.17	31.dec.18
CAPITAL SOCIAL	2.000.000	52.000.000
Valoare parte socială (lei)	20.000	20.000
Număr părți sociale	100	2.600
ASOCIAT 1 Sectorul 3 al Municipiului București	1.980.000	51.980.000
Număr părți sociale	99	2.599
Procent	99,0000%	99,9615%
ASOCIAT 2 SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 SRL	20.000	20.000
Număr părți sociale	1	1
Procent	1,0000%	0,0385%

Societatea Investiții Spații Verzi S3 SRL a realizat în cadrul exercițiului financiar 2018 un profit net în valoare de 240.257 lei. Ținând cont de faptul că prin art. 4 al HCLS3 nr. 198 din 04.05.2018 a fost aprobată recuperarea pierderii contabile aferente exercițiului pentru anul 2017, în sumă de 81.277 lei, în exercițiile financiare viitoare, Consiliul de Administrație propune în vederea aprobării recuperarea integrală a acestei pierderi înregistrate în anul 2017 și repartizarea sumei de 13.419 lei către rezerve legale obligatorii, suma rămasă de repartizat din profit fiind 145.561 lei.

Prin HCLS 3 nr. 59/16.02.2018 a fost aprobată auditarea societăților la care Sectorul 3 al municipiului București este asociat unic/majoritar, Investiții Spații Verzi S3 SRL fiind una dintre ele.

Obiectivele auditului financiar sunt:

- obținerea unor recomandări obiective privind evaluarea rezultatelor exploatarii și a respectării politicii administrației întreprinderii pe de o parte, iar pe de altă parte privind asigurarea credibilității informațiilor;
- verificarea și certificarea bilanțului contabil anual, obiectiv ce constituie de fapt rolul final al auditului financiar.

Raportul auditorului financiar reflectă opinia acestuia asupra modului de întocmire și de reflectare în contabilitate a situației financiare a societății, într-o formă imparțială și credibilă, respectând prevederile standardelor din domeniu.

În urma auditării situațiilor financiare ale societății Investiții Spații Verzi S3 SRL, care cuprind bilanțul la 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative, opinia exprimată de auditorul independent a fost următoarea: „ În opinia mea, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018 precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.,,

Bilanțul societății Investiții Spații Verzi S3 SRL și contul de profit și pierderi pe anul 2018, însoțite de raportul auditorului au fost întocmite în conformitate cu prevederile:

▪ Ordinului nr. 10/2019 al Ministrului Finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile;



•• Art 1, alin (1): „Societățile comerciale, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, societățile cooperatiste și celelalte persoane juridice au obligația să organizeze și să conducă contabilitatea proprie, respectiv contabilitatea financiară, potrivit prezentei legi, și contabilitatea de gestiune adaptată la specificul activității.”;

•• Art. 28, alin. (1) “ Persoanele prevăzute la art. 1 au obligația să întocmească situații financiare anuale, inclusiv în situația fuziunii, divizării sau încetării activității acestora, în condițiile legii. ”;

din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

•• Art. 194. - alin (1) “Adunarea asociaților are următoarele obligații principale: a) să aprobe situația financiară anuală și să stabilească repartizarea profitului net.”

din Legea societăților nr. 31/1990, republicată², cu modificările și completările ulterioare;

•• Art.12, pct. 12.1. “Adunarea Generală a Asociaților are următoarele atribuții principale:”

- lit d) “hotărăște asupra însușirii rezultatelor anuale ”;

- lit g) “examinează, aprobă și modifică bilanțul și contul de profit și pierderi, după analizarea raportului Consiliului de Administrație”;

din Actul Constitutiv al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL, aprobat prin HCLS3 nr. 356/25.08.2017, cu modificările și completările ulterioare.

2 — În exercitarea rolului său de acționar al statului într-o societate, de la formularea scrisorii de așteptări până la organizarea selecției membrilor consiliului de administrație și până la evaluarea activității și performanței acestora, autoritatea publică tutelară – Sectorul 3 al Municipiului București – trebuie să demonstreze maximă claritate, predictibilitate și transparență cu privire la politica sa de acționariat, urmărind în raporturile sale cu întreprinderile publice eficacitatea și profitabilitatea economică.

În calitatea sa de acționar, în cazul societăților, autoritatea publică tutelară primește anual din partea fiecărui Consiliu de Administrație un raport privind execuția mandatului administratorilor, care conține atât detalii cu privire la activitățile operaționale, la raportările contabile și la performanțele financiare ale societății cat și elemente de guvernare corporativă, explicații cu privire la implementarea practicilor și măsurilor de guvernare corporativă în cadrul întreprinderii publice, motivații pentru care unele recomandări și principii nu sunt implementate.

La baza elaborării acestui raport se află Planul de administrare care trebuie să fie corelat cu scrisoarea de așteptări și să stabilească misiunea, obiectivele, acțiunile, resursele și indicatorii de performanță financiară și nefinanciară pentru derularea activității societății pentru perioada valabilității contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație.

Membrii Consiliului de Administrație al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL au fost numiți în urma derulării procedurilor de selecție inițială și pentru post rămas vacant în urma demisiei prin HCLS3 nr. 691/28.12.2017 și HCLS3 nr. 156/26.02.2019.

În prezent componența Consiliului de Administrație este următoarea:

BĂLAȘA SIMONA ANDREEA, președinte;

BORDEANU PAULA BIANCA;

DINDIRI PUIU;

DINCĂ GABRIEL CĂTĂLIN;

IRIMIA MIHNEA ANDREI;

NEDELCU PETRE;

TODIRICĂ ALEXANDRA



Consiliul de Administrație al societății este responsabil pentru organizarea și supravegherea managementului afacerilor întreprinderii. În primul rând acest lucru înseamnă că administratorii revizuiesc strategia de ansamblu a societății, fac alegeri strategice importante, pregătesc politicile și prioritățile generale și supraveghează punerea în aplicare a acestor politici și strategii.

Contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL au intrat în vigoare la data de 15.01.2018, pentru o perioadă de 4 ani.

Raportul de activitate al Consiliului de Administrație al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL pentru anul 2018 conține următoarele tipuri de informații:

A. Prezentare generală a societății, cu referire la:

— înființarea societății, bazele legale ale constituirii acesteia, obiectul principal de activitate, capitalul social, datele de identificare, sediu social și punct de lucru;

B. Activitatea societății Investiții Spații Verzi S3 SRL

Conform raportului prezentat, în anul 2018 mai mult de 80% din activitățile societății au fost efectuate în vederea îndeplinirii lucrărilor care i-au fost atribuite de Sectorul 3:

— „Lucrări de reamenajare peisagistică și modernizare a locurilor de joacă și a spațiilor verzi adiacente la: Creșa Potcoava, Creșa Ghiocelul, Creșa Cerceluș și Creșa Titan IV”;

— „Lucrări de reamenajare peisagistică și întreținere a Creșei Greierașul din Sectorul 3, București”;

— „Lucrări de pavare alei și montare borduri la spațiile verzi din Sectorul 3 al Municipiului București, cuprinse în arealul zonelor C1, C2, E, H, G, I2, I4, J, L”;

alte venituri fiind obținute din închirierea spațiului deținut în proprietate la locația din B-dul Basarabia nr. 256 (C102 – depozit laminate)

C. Descrierea hotărârilor adoptate de Consiliul de Administrație în cele 12 ședințe ce au avut loc, cu referire la:

- Planul de Administrare a societății Investiții Spații Verzi S3 SRL;
- Elaborarea și aprobarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL;
- Elaborarea și aprobarea Regulamentului de Ordine Interioară al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL;
- Codul de Etică al societății;
- Desemnarea secretarului Consiliului de Administrație, stabilirea indemnizației sale;
- Modificarea Organigramei și Statului de funcții al societății, stabilirea grilei de salarizare a personalului;
- Bilantul Contabil și Contul de Profit și Pierderi, pe anul 2017;
- Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru exercițiul financiar 2018;
- Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari;
- Majorarea capitalului social al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL;
- Demararea proiectului „Centru acvatic multifuncțional” și achiziția serviciilor de proiectare a acestuia
- Caietul de sarcini privind achiziția de autoturisme și autoutilitare
- Achiziționarea unui sistem de supraveghere video (inclusiv punerea în funcțiune a acestuia)



- Achiziția de materiale de construcție - pavele și borduri cu o valoare maximă de 993.000,00 lei (fără TVA)
- Achiziționarea unui tocător de mase lemnoase
- Înființarea unui punct de lucru la adresa Str. Jean Steriadi, nr. 17, cladire multifunctionala, etaj 1 + mansarda, Sector 3.
- Etc.

D. Analiză a situației financiar-contabile pentru anul 2018 comparativ cu 2017, precizări

Datele menționate la acest capitol au fost anterior prezentate în raportul de specialitate, în tabelele secțiunii aferente bilanțului anual și contului de profit și pierderi.

E. OBIECTIVE

Obiectivele considerate necesare asigurării unui trend ascendent în dezvoltarea societății sunt următoarele:

- Creșterea eficacității activității prin anticiparea cerințelor clienților, respectiv identificarea nevoilor, completarea și dezvoltarea serviciilor;
- Creșterea eficienței prin reducerea pierderilor și o bună organizare internă;
- Îmbunătățirea calității serviciilor;
- Promovarea respectului față de cetățean prin tratamentul egal, transparență și comunicare eficientă;
- Consolidarea relațiilor cu clienții și creșterea gradului lor de încredere prin furnizarea de servicii regulate și de calitate;

E. Managementul riscului

Sunt evaluate și monitorizate constant riscurile care pot genera distorsiuni în atingerea obiectivelor societății, managementul riscului fiind o parte integrantă a tuturor proceselor decizionale din cadrul societății.

F. Adigurarea transparenței

Pagina de internet a societății www.investitiispatiiverzis3.ro este complet funcțională, fiind permanent actualizată cu noile informații ce trebuie să fie accesibile publicului, conform legislației în vigoare.

G. Certificări

Societatea este certificată ISO 9001, ISO 14001 și CHSAS 18001.

H. Indicatorii cheie de performanță

O componentă importantă a monitorizării performanței o reprezintă negocierea și aprobarea unui set de indicatori de performanță, la nivelul Adunării Generale a Acționarilor, aplicabil administratorilor și ulterior monitorizarea regulată a îndeplinirii acestor indicatori.

Prin HCLS3 nr. 177/26.04.2018 au fost aprobați indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii Consiliului de Administrație al societății Investiții



Spații Verzi S3 SRL, specificați în actele adiționale la contractele de mandat.

Tabelul următor conține informații prezentate în raport despre stadiul de îndeplinire a acestor indicatori la sfârșitul anului 2018:

CATEGORIE	DENUMIRE INDICATOR	Propus	Realizat	
FINANCIARI	Datorii	Gradul de îndatorare general (GI)	64%	8.8%
	Investiții	Rotația activelor imobilizate	400%	407.49%
	Profitabilitate	Rentabilitatea financiară a capitalului propriu	7.5%	11.66%
	Venituri	Rata nominală de creștere a veniturilor	0%	0%
NEFINANCIARI	Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acestora	Cursuri de calificare/specializare personal	1.5%	3.84%
		Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acest	10	10
	Satisfacția clienților	Procent restituit din garanția de bună execuție	100%	100%
	Guvernare corporativă	Transparența și comunicarea pentru imaginea companiei	100%	100%

Concluzia formulată în raport este următoarea : "Pe baza celor mai sus prezentate, Consiliul de Administrație al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL și-a îndeplinit obligațiile conform Contractului de mandat și obiectivelor stabilite prin programul de activitate."

Elaborarea raportului de activitate al Consiliului de Administrație și supunerea acestuia aprobării Consiliului Local al Sectorului 3 asigură respectarea prevederilor:

•• Art.12, pct. 12.1., lit h) "Adunarea Generală a Asociațiilor are următoarele atribuții principale:" "aprobă programul de activitate și bugetul Societății (inclusiv investițiile și finanțările), modifică planul de activitate și bugetul și stabilește politica de prețuri (remunerația pentru activitățile Societății). "

•• Art.13, pct.13.6, alin. (3) lit. e): "Sunt de competența Consiliului de Administrație deciziile privind:" "Supunerea, în fiecare an, în atenția Adunării Generale, în termen de cel mult 3 luni de la încheierea exercițiului financiar încheiat, a raportului cu privire la activitatea societății, precum și a proiectului de program de activitate și a proiectului de buget de venituri și cheltuieli pe exercițiul financiar următor."

din Actul Constitutiv al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL, aprobat prin HCLS3 nr. 356/25.08.2017 , cu modificările și completările ulterioare.

•• Art. 55, alin (1) " Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă trimestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile trimestriale ale societății. "

•• Art. 56 "Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice. "

din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;



3 — Programul de activitate al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL pentru anul 2019, document de referință pentru respectarea angajamentelor față de comunitatea locală și obținerea performanței, a fost elaborat pe baza scopurilor și obiectivelor strategice stabilite prin Planul de Administrare, luându-se în considerare, asigurarea unui trend ascendent al societății, prioritățile necesare pentru optimizarea cheltuielilor și obținerea de profit, reprezentând un instrument de planificare strategică a politicii de administrare a societății.

Din punct de vedere structural, conține următoarele secțiuni:

A. DATE GENERALE (date de identificare a societății, sediul social, punct de lucru, obiect principal de activitate, capital social și asociați, componența Consiliului de Administrație, informații despre personal);

B. Performanța financiară pentru anul 2019
principalii indicatori cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019 fiind:

INDICATOR	Realizat/Preliminat an precedent	mi lei	
		Propuneri buget an 2019	%
Venituri TOTALE din EXPLOATARE	3.917,22	22.000,00	561,62
Cheltuieli TOTALE de EXPLOATARE	3.650,08	19.948,97	546,54
Venituri TOTALE FINANCIARE	3,30	12,00	363,64
Cheltuieli TOTALE FINANCIARE	0,00	6,00	
Venituri TOTALE EXTRAORDINARE	0,00	0,00	
Cheltuieli TOTALE EXTRAORDINARE	2,06	20,00	
VENITURI TOTALE	3.920,52	22.012,00	561,46
CHELTUIELI TOTALE	3.652,14	19.974,97	546,94
REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	268,38	2.037,03	759,01
IMPOZIT pe PROFIT	28,12	325,92	1.159,03
Profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit	240,26	1.711,11	712,19

C. Indicatorii cheie de performanță

— **financiari** :

- Gradul de îndatorare general (GI)
- Rotația activelor imobilizate
- Rentabilitatea financiară a capitalului propriu
- Rata nominală de creștere a veniturilor

— **nefinanciari** :

- Cursuri de calificare/specializare personal
- Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acestora
- Procent restituit din garanția de bună execuție
- Transparența și comunicarea pentru imaginea companiei

D. Obiectivele generale ale administrării societății în perioada 01.01.2019-31.12.2019;

E. Viziune și valori (obiectivele strategice, punctele forte și punctele slabe ale societății, oportunități, amenințări, oportunități, amenințări, piața și promovarea, măsurarea performanței, responsabilitățile membrilor Consiliului de Administrație, relația cu clienții, angajații și alți



colaboratori, principii strategice)

Conform programului, în anul 2019 societatea își va continua activitățile, peste 80% din acestea fiind aferente obiectivelor derulate de către Consiliul Local al Sectorului 3.

Ca urmare a celor prezentate propunem spre analiză și dezbateră proiectul de hotărâre privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, a raportului de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2018, a programului de activitate pe anul 2019 ale societății Investiții Spații Verzi S3 SRL și a descărcării de activitate și de gestiune a administratorilor cu respectarea prevederilor legale incidente aflate în vigoare.

Șef Serviciu Control Intern,

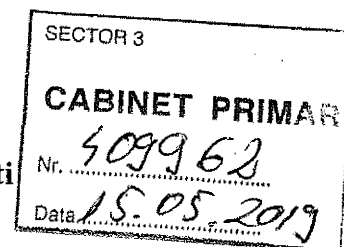
Marta Cepăreanu

Compartiment Guvernanță Corporativă
Întocmit,

Cornelia Pivniceru

Hr. 1837 / 15.05.2019

Către: Consiliul Local al Sectorului 3 Bucuresti
și
dl. Robert Sorin Negoită, Primar al Sectorului 3 București



Sediul: Calea Duesti, nr. 19, Sector 3, Municipiul Bucuresti

Referitor: Solicitare de adoptare a unei hotarari de Consiliu Local privind aprobarea:

- Bilantului contabil cu anexe,
- Contului de profit si pierderi si a descarcarii de gestiune a membrilor organelor de conducere pentru exercitiul financiar 2018,
- Raportului cu privire la activitatea societatii pentru anul 2018;
- Proiectului de program de activitate pentru anul 2019.

Stimate domnule Primar,

Subscrisa, societatea **Investiții Spații Verzi S3 SRL**, persoană juridică română, cu sediul în Mun. București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr. 154-158, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/15431/2017, având CUI 38188050, cu asociat majoritar Consiliul Local al Sectorului 3 București, reprezentată legal de dna. Simona Andreea Bălașa în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, înaintăm prezenta:

Solicitare de adoptare a unei hotarari de Consiliu Local privind aprobarea:

- **Bilantului contabil cu anexe,**
- **Contului de profit si pierderi si a descarcarii de gestiune a membrilor organelor de conducere pentru exercitiul financiar 2018,**
- **Raportului cu privire la activitatea societatii pentru anul 2018;**
- **Proiectului de program de activitate pentru anul 2019.**

În temeiul imputernicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului Bucuresti prin Hotararea nr. 320/2017, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 356/2017 înființarea societatii comerciale Investitii Spatii Verzi S3 SRL.

Societatea a fost înființata și funcționează în temeiul *Legii 31/1990 privind societatile* sub forma unei societati cu raspundere limitata.

Conform prevederilor Legii societatile comerciale nr. 31/1990 privind societatile comerciale, Adunarii Generale a Asociatilor ii revine obligatia de a aproba situatia financiara anuala, de a stabili repartizarea profitului sau recuperarea pierderilor (art. 194 lit.a).

Conform Actului Constitutiv al societatii, Adunarea Generala a Asociatilor au urmatoarele atributii principale:

- Art.12 pct. 12.1 lit. d) hotaraste asupra insusirii rezultatelor anuale;
- Art.12 pct. 12.1 lit. g) examineaza, aproba si modifica bilantul si contul de profit si pierderi, dupa analizarea raportului Consiliului de Administratie;

- Art.12 pct. 12.1 lit. h) aproba programul de activitate si bugetul Societatii (inclusiv investitiile si finantarile), modifica planul de activitate si bugetul si stabileste politica de preturi (remuneratia pentru activitatile Societatii);

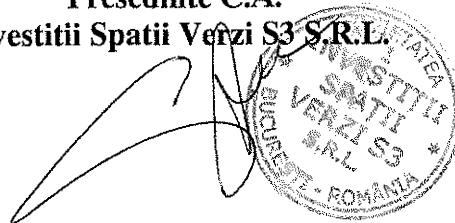
Pentru aceste considerente, va rugam sa introduceti pe ordinea de zi a sedintei Consiliului Local al Sectorului 3 a solicitarii subscrisei de emitere a unei hotarari de Consiliu Local, prin care sa se aprobe Bilantul contabil cu anexe, Contul de profit si pierderi si a descarcarii de gestiune a membrilor organelor de conducere pentru exercitiul financiar 2018, Raportul cu privire la activitatea societatii pentru anul 2018; Proiectul de program de activitate pentru anul 2019.

Anexam prezentei adrese urmatoarele documente:

1. Bilantul contabil cu anexele sale;
2. Contul de profit si pierderi pentru exercitiul financiar incheiat;
3. Raportul de audit financiar pentru anul 2018 al SC. INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L.
4. Raportul cu privire la activitatea societatii pentru anul 2018;
5. Proiectul de program de activitate pentru anul 2019.

Cu considerație,

Simona Andreea Balasa
Presedinte C.A.
Investitii Spatii Verzi S3 S.R.L.



Intocmit,
Andreea Roxana Neagu

HOTĂRÂREA
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
NR. 23/29.03.2019

Având în vedere:

- H.C.L.S3 nr. 691/28.12.2017 privind numirea membrilor Consiliului de Administrație al societății;
- H.C.L.S3 nr. 156/26.02.2019 privind numirea unui membru în Consiliul de Administrație al societății Investiții Spații Verzi S3 SRL pentru postul ramas vacant și numirea Președinte Consiliului de Administrație

În conformitate cu prevederile:

- Art.13.6.ali 3 lit e) și art 17.1 din actul constitutiv
- Art.24 (3) lit e) și art 28.1. din Statut

În temeiul prevederilor Legii 31/1990 privind societatile comerciale republicata cu modificarile și completările ulterioare

Consiliul de Administrație al societatii INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L. compus din urmatorii membrii:

- | | |
|---------------------------------|--------------|
| 1. Doamna Simona Andreea BALASA | - Presedinte |
| 2. Domnul Puiu DINDIRI | - Membru |
| 3. Doamna Paula Bianca BORDEANU | - Membru |
| 4. Domnul Gabriel Catalin DINCA | - Membru |
| 5. Domnul Mihnea Andrei IRIMIA | - Membru |
| 6. Domnul Petre NEDELCU | - Membru |
| 7. Doamna Alexandra TODIRICA | - Membru |

Ședința a fost condusa de Președintele C.A., în conformitate cu prevederile legale.

În conformitate cu dispozițiile Art.24 (3) lit e) și Art.28 din statutul societății.

Având în vedere ca sunt îndeplinite condițiile de validitate a deliberărilor înscrise pe ordinea de zi, Consiliul de Administrație:

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aproba:

- **Raportul Consiliului de Administrație cu privire la Situația Financiară**
- **Bilanțul Contabil și Contul de Profit și Pierderi, pe anul 2018**
- **Raportul cu privire la activitatea societatii pentru anul 2018**
- **Proiectul de program de activitate pentru anul 2019.**

și se înaintează spre aprobare Adunării Generale a Asociaților.

Președinte C.A.
Simona Andreea BALASA



Secretar C.A.
Roxana Neagu

A handwritten signature of Roxana Neagu.

RAPORT
privind verificarea, analiza si certificarea bilanțului contabil si
a contului profit si pierderi la 31.12.2018

Subsemnații, membrii al Consiliului de Administrație in calitate Administratori ai Societății INVESTIȚII SPATII VERZI S3 SRL, am analizat si verificat prin sondaj situațiile financiare: bilanțul contabil si contul de profit si pierdere al societății, întocmit la 31.12.2018 constatând următoarele:

I. Cu privire la bilanțul contabil - formular 10

Analizând si verificând pe structura principalele poziții financiare a rezultat:

- **ACTIVELE IMOBILIZATE** totalizează 10.149.714 lei reprezentând valoarea neta a:
 - 1. La imobilizările necorporale se raportează 2.511 lei reprezentând valoarea neta a cheltuielilor de constituire si a licențelor;
 - 2. La imobilizari corporale se raporteaza 10.147.203 lei reprezentând valoarea neta a terenului, constructiilor, instalatii tehnice, masini, utilaje, mobilier si imobilizari in curs de executie
- **ACTIVELE CIRCULANTE** totalizează 52.071.265 lei si reprezintă:
 - 1. Materii prime si materiale consumabile in valoare de 34.270 lei;
 - 2. Productie in curs de executie in valoare de 464.458 lei;
 - 3. Avansuri in valoare de 12.117 lei;
 - 4. Creante comerciale in valoare de 932 lei;
 - 5. Alte creante in valoare de 113.921 lei;
 - 6. Capital subscris si nevarsat in valoare de 46.000.000 lei;
 - 7. Investitii pe termen scurt in valoare de 3.666.873 lei;
 - 8. Casa si conturi la banci in valoare de 1.778.694 lei
- **CHELTUIELI IN AVANS** totalizeaza 123 lei.
- **Datoriile care trebuie plătite într-o perioada de pana la un an totalizează 982.916 lei.** Ele sunt prezentate in Nota 5 si se vor achita in anul 2019, la scadenta.

Investiții Spații Verzi S3 SRL C.U.I.: 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, București

- **Datoriile care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an totalizează 9.079.206 lei.**
Ele sunt prezentate în Nota 5 și se vor achita la scadență.
- **Capitalurile proprii totalizează 52.158.980 lei.**

Capitalul social a suportat următoarele modificări de la înființare, până la 31.12.2018:

- în conformitate cu HCL S3 nr.539 din 15.11.2018 se aprobă majorarea capitalului social cu suma de 20.000.000 lei
- în conformitate cu HCL S3 nr.565 din 11.12.2018 se aprobă majorarea capitalului social cu suma de 30.000.000 lei

Astfel capitalul social subscris versat la 31.12.2018, este în valoare de 6.000.000 lei și care corespunde cu soldul contului 1012 și capitalul subscris neversat, este în valoare de 46.000.000 lei și corespunde cu soldul contului 1011.

II. Cu privire la contul profit și pierdere- formular 20

Din acest formular al situațiilor financiare care corespunde cu datele evidenței contabile și cu ultima bilanță de verificare încheiată la 31.12.2018, reiese că societatea în exercițiul financiar 2018 a realizat un profit brut de 268.375 lei. La acest profit s-a înregistrat impozit pe profit, așa cum reiese din înregistrările contabile, din bilanță de verificare și din declarațiile 100 și 101 depuse la Anaf în suma de 28.118 lei. În structura rezultatul brut se prezintă astfel:

1. profit din activitatea de exploatare = 265.089 lei din care:

- venituri din exploatare = 3.917.235 lei
- cheltuieli de exploatare = 3.652.146 lei

Analiza detaliată a rezultatului exploatarei figurează în nota 4 - anexa la situațiile financiare.

2. profitul din activitatea financiară = 3.286 lei din care:

- venituri financiare = 3.286 lei
- cheltuieli financiare = 0 lei

3. Impozit pe profit 28.118 lei

4. Profit net 240.257 lei.

Cifra de afaceri este 3.452.770 lei, așa cum este prevăzut în Actul constitutiv al societății și legislația în vigoare, peste 80% din venituri trebuie să fie de la bugetul local.

III. Inventarierea

Cu privire la efectuarea inventarierii patrimoniale valorificarea rezultatelor, cuprinderea lor în bilanțul contabil anual. Organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului s-a efectuat potrivit Legii contabilității nr. 82/1991 și a Ordinului Ministerului de Finanțe nr.1802/2014, cu modificările ulterioare.

În aplicarea acestor acte normative s-a elaborat decizia de inventariere nr. din 28.12.2018 cu următoarea componentă:

1. BALASA SIMONA ANDREEA Președinte
2. ISCOVICIU ALEXANDRU Membru comisie
3. VICOL RADU Membru comisie

Vor fi supuse inventarierii gestiunile:

- obiecte de inventar în folosință
- cont creanțe și datorii disponibilități bancare
- solduri conturi balantiere

Operațiunea de inventariere a început la data de 30.12.2018 și s-a terminat la data de 10.01.2019.

Rezultatele inventarierii s-au înscris în Procesul verbal de inventariere iar rezultatele au fost înregistrate în contabilitate și în Registrul de inventariere.

Pe parcursul anului 2018 s-a efectuat inspecția casei, fără a se constata lipsuri sau plusuri ale casei.

IV. Cu privire la contabilitatea societății

Contabilitatea societății este organizată în compartiment distinct conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare.

Organizarea și conducerea contabilității s-a făcut cu respectarea art. 10(2) din Legea nr.82/1991 republicată și a prevederilor Ordinului M.F.Pnr. 1802/2014 actualizat.

Societatea conduce registrele obligatorii în corelare cu prevederile normelor contabile aplicate persoanelor care utilizează sisteme informatice de prelucrare automată a datelor.

Operațiunile economico-financiare privind exercițiul încheiat au fost consemnate în documente justificative, întocmite în momentul efectuării acestora și înregistrate în contabilitatea societății.

Bilanțul contabil a fost întocmit în baza Registrului Cartea Mare și a bilanței sintetice de verificare, document ce a fost utilizat pentru verificarea soldurilor costurilor din bilanțul întocmit

Investiții Spații Verzi S3 SRL C.U.I.: 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, București

la 31.12.2018 cat si pentru verificarea veniturilor si cheltuielilor înscrise in situațiile Contului profit si pierdere intocmita pentru aceasta data.

Verificările efectuate, prin sondaje, au evidențiat faptul ca datele din bilanța de verificare sintetica, corespund cu cele înscrise in situațiile financiare, ceea ce da siguranța ca nu comporta anomalii si ca metodele si politicile contabile folosite auja baza rezonabila pentru exprimarea opiniei noastre.

Soldurile conturilor anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societății . Fata de cele prezentate ne exprimam opinia ca aceste conturi dau o imagine fidela bilanțului contabil, a contului de profit si pierdere pentru exercițiul încheiat la 31.12.2018

In contextul aspectelor prezentate in Raport, certificam Bilanțul Contabil si Contul de Profit si Pierdere si le supunem spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

BALASA SIMONA ANDREEA	- Președinte
Puiu DINDIRI	- Membru
Paula Bianca BORDEANU	- Membru
Gabriel Cătălin DINCA	- Membru
Mihnea Andrei IRIMIA	- Membru
Petre NEDELCU	- Membru
Alexandra TODIRICA	- Membru



RAPORT DE GESTIUNE

INVESTIȚII SPATII VERZI S3 S.R.L., a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/15431/06.09.2017, principala activitate este "Activități de întreținere peisagistică", cod CAEN 8130 .

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 cu modificările ulterioare, operațiunile financiar-contabile referitoare la perioada **2018** au la baza înregistrări corecte a documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în bilanța de verificare, nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

Rezultatele financiare la data de **31.12.2018** se prezintă astfel:

1. VENITURI TOTALE	3.920.521 lei
Din care :	
- venituri din exploatare	3.917.235 lei
- venituri financiare	3.286 lei
- venituri extraordinare	0 lei
2. CHELTUIELI TOTALE	3.680.264 lei
Din care :	
- cheltuieli de exploatare	3.652.146 lei
- cheltuieli financiare	0 lei
- cheltuieli extraordinare	0 lei
Rezultatul brut al exercițiului a fost de	268.375 lei
Impozitul pe profit a fost de	28.118 lei
Rezultatul net al exercițiului a fost	240.257 lei

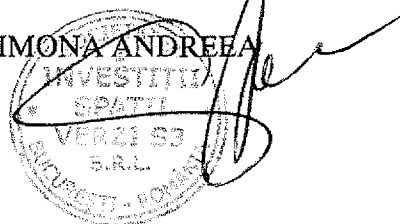
Contul de profit și pierdere reflectă corect, fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare .

S-a înregistrat 240.257 lei profit, pentru care s-a datorat 28.118 lei impozit pe profit declarat.

Obligațiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite.

PREȘEDINTE,

BALASA SIMONA ANDREEA

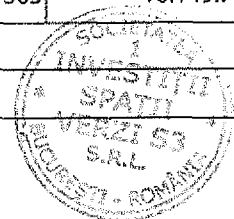


BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	305	61
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		2.450
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	305	2.511
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		9.322.550
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		200.734
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		285.510
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		338.409
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7. Active corporale de explorare și 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)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17		10.147.203
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	305	10.149.714
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				



Bifați numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul 2018

Suma de control 52.000.000

Entitatea INVESTITII SPATII VERZI S3 SRL

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate BUCUREȘTI

Strada CALEA VITAN Nr. 154 Bloc Scara Ap. B3 Telefon 0213124523

Număr din registrul comerțului J40/15431/2017

Cod unic de înregistrare 38188050

Forma de proprietate

35—Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

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 31.12.2018 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	52.158.980
Capital subscris	52.000.000
Profit/ pierdere	240.257

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BALASA SIMONA ANDREEA

Semnătura

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CONT CONSULTING & SERVICE SRL

Calitatea

22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

6922/2010

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Romcontexpert S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

066/2001

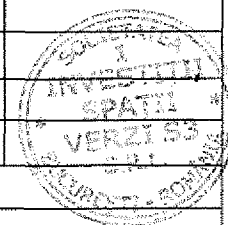
CIF/ CUI

7487052

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		34.270
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		464.458
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		12.117
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		510.845
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 - 491)	31	31		932
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34		113.921
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		46.000.000
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36		46.114.853
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		3.666.873
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		3.666.873
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.939.067	1.778.694
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.939.067	52.071.265
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		123
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		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	6.641	783.014
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	14.008	199.902
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	20.649	982.916
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.918.418	51.088.472
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.918.723	61.238.186
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		9.079.206
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		9.079.206
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.000.000	6.000.000



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		46.000.000
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.000.000	52.000.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		13.419
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		13.419
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		
SOLD D (ct. 117)	97	96		81.277
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	240.257
SOLD D (ct. 121)	99	98	81.277	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		13.419
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.918.723	52.158.980
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	1.918.723	52.158.980

Suma de control F10 : 541691353 / 792792819

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BALASA SIMONA ANDREEA

Numele și prenumele

CONT CONSULTING & SERVICE SRL

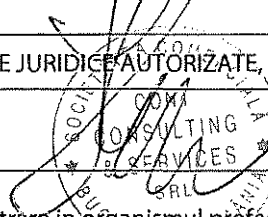
Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

6922/2010

Formular
VALIDAT

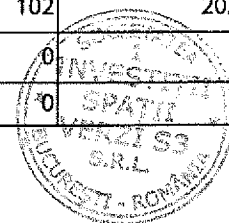
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

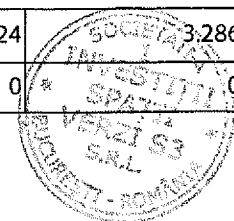
Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	0	3.452.770
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02		3.452.770
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
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)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		464.458
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13		7
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	0	3.917.235
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	0	1.515.432
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	210	37.956
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19		3.525
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	64.152	1.005.176
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	52.258	979.546
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	11.894	25.630
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	102	20.789
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	102	20.789
a.2) Venituri (ct.7813)	27		0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		0



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	16.837	1.069.268
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	16.837	1.066.955
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*)	33	0	255
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	0	2.058
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	81.301	3.652.146
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	265.089
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	81.301	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	24	3.286
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	24	3.286
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	24	3.286
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0



VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	24	3.920.521
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	81.301	3.652.146
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	268.375
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	81.277	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	28.118
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	0	0
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	0	0
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	240.257
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	81.277	0

Suma de control F20 : 29640074 / 792792819

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALASA SIMONA ANDREEA

Numele si prenumele

CONT CONSULTING & SERVICE SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

6922/2010

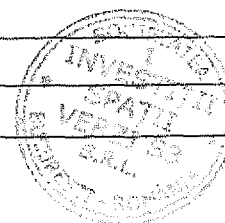
DATE INFORMATIVE

Cod 30

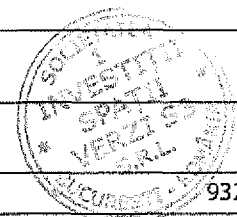
la data de 31.12.2018

- lei -

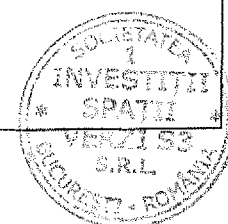
I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume			
A			B	1		2			
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		240.257			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02						
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03	03						
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta		Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3		2		3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04						
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05						
- peste 30 de zile		06	06						
- peste 90 de zile		07	07						
- peste 1 an		08	08						
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09						
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10						
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11						
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12						
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13						
- alte datorii sociale		14	14						
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15						
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16						
Impozite, contributiile si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17						
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)						
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18						
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018			
A			B	1		2			
Numar mediu de salariatii		20	19	5		19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	8		26			
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)			
A					B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21				
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23				



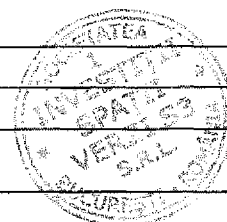
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		



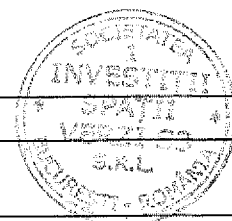
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		932
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		932
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57		12.117
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61		113.921
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		56.681
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		57.240
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		



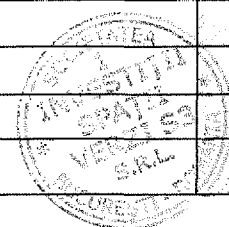
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71		46.000.123
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		46.000.000
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73		123
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenți	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	23.521	2.143
- în lei (ct. 5311)	93	85	23.521	2.143
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	1.939.067	1.776.551
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88		1.776.551
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	1.939.067	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	20.650	10.062.122
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		



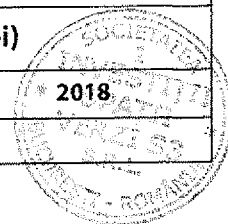
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	6.641	9.862.220
- 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)	117	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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110		35.840
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	13.309	164.062
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	9.926	26.896
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	3.383	137.166
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	123	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	126	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	700	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	700	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare și investitii pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		



- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	2.000.000	6.000.000		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133	2.000.000	6.000.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135		2.920		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	2.000.000	X	6.000.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	2.000.000	100,00	6.000.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144	2.000.000	100,00	6.000.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				



		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153		
- către instituții publice centrale;	165	154		
- către instituții publice locale;	166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156		
		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale	170	159		
- către instituții publice locale	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162		
- către instituții publice centrale	174	163		
- către instituții publice locale	175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)	177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170		



ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BALASA SIMONA ANDREEA

Numele si prenumele

CONT CONSULTING & SERVICE SRL

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

6922/2010

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	407	365		X	772
Alte imobilizari	02		2.920		X	2.920
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	407	3.285		X	3.692
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06		7.297.362		X	7.297.362
Constructii	07		2.028.638			2.028.638
Instalatii tehnice si masini	08		215.536			215.536
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09		286.968			286.968
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		338.409			338.409
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16		10.166.913			10.166.913
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	407	10.170.198		X	10.170.605



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	102	609		711
Alte imobilizari	20		470		470
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	102	1.079		1.181
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24		3.450		3.450
Instalatii tehnice si masini	25		14.802		14.802
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		1.458		1.458
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30		19.710		19.710
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	102	20.789		20.891



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 61148976 / 792792819

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BALASA SIMONA ANDREEA

Semnătura



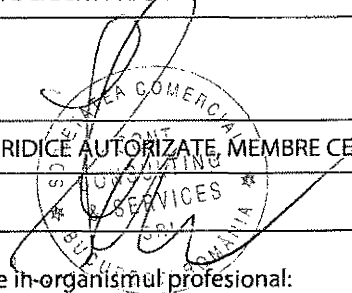
Numele si prenumele

CONT CONSULTING & SERVICE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in-organismul profesional:

6922/2010

Formular
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

DECLARAȚIE

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

S-au intocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2018 pentru :

Entitate: INVESTIȚII SPATII VERZI S3 S.R.L

Județul: 40-MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCUREȘTI, SECT. 3, STR. CALEA VITAN, NR. 154-157, AP. B3

Număr din registrul comerțului: J40/15431/2017

Forma de proprietate: 35—Societăți comerciale cu răspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activitati de intretinere peisagistica

Cod de identificare fiscala: 38188050

Subsemnatul, BALASA SIMONA ANDREEA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2018 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situațiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidela a poziției financiare, performantei financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfășoară activitatea in condiții de continuitate.

Semnătura

BALASA SIMONA ANDREEA



INVESTIȚII SPAȚII VERZI S3 S.R.L.

SITUAȚII FINANCIARE SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE NOTE EXPLICATIVE

Întocmite în conformitate cu
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare,
la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018



INVESTIȚII SPAȚII VERZI S3 S.R.L.
SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII ȘI SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018
 (toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII
 La data de 31 decembrie 2018

2018

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2018	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2018
		Total, din care:	Prin Transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris varsat	2.000.000	4.000.000	4.000.000	-	-	6.000.000
Capital subscris nevarsat	-	50.000.000	3.419.723	4.000.000	4.000.000	46.000.000
Rezerva Legala	-	13.419	-	-	-	13.419
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	81.277	-	-	81.277
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	-	240.257	-	-	240.257
	Sold D	81.277	-	-	81.277	-
Repartizarea Profitului	-	13.419	3.419.723	-	-	13.419
Total capitaluri proprii	1.918.723	54.158.980	3.918.723	3.918.723	3.918.723	52.158.980

2017

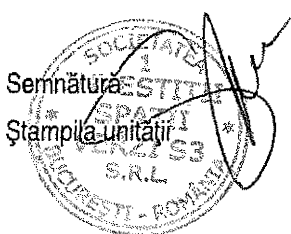
Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2017	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2017
		Total, din care:	Prin Transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris varsat	-	2.000.000	2.000.000	-	-	2.000.000
Capital subscris nevarsat	-	2.000.000	-	2.000.000	2.000.000	-
Rezerva Legala	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	81.277	-	-	81.277
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	-	3.918.723	2.000.000	2.000.000	2.000.000	1.918.723

Președinte Consiliu Administrație

Andreea Simona Balasa

Semnătura

Ștampila unității

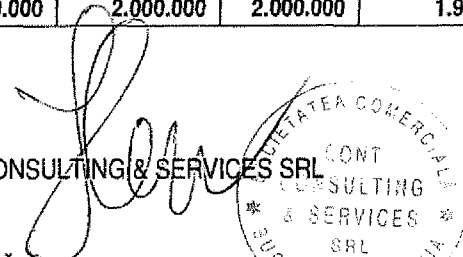


Întocmit,

CONT CONSULTING & SERVICES SRL

Semnătură

Nr. de înregistrare la organismul profesional 6922/2010



INVESTIȚII SPAȚII VERZI S3 S.R.L.
SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII ȘI SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018
(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
La data de 31 decembrie 2018

Lei

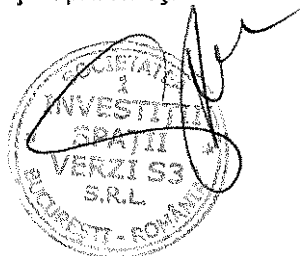
Denumire indicator	Exercițiul Financiar 2018
Incasari de la clienti	4,108,796
Plati catre furnizori	(2,723,256)
Dobanzi platite	0
Plati catre salariați și alte taxe la bugetul de stat	(1,140,923)
Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	244,617
Dobanzi incasate	3,286
Dividende incasate	0
Plata catre furnizori imobilizari corporale și necorporale	(741,404)
Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	(738,118)
Credite pe termen scurt primite	0
Restituiri de credite pe termen scurt	0
Credite pe termen mediu și lung primite	0
Restituiri de credite pe termen mediu și lung	0
Majorari de capital	4,000,000
Dividende platite	0
Flux de numerar din activitatea de finantare (C)	4,000,000
Numerar la inceputul perioadei	1,939,067
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare (A)	244,617
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii (B)	(738,118)
Fluxuri de numerar din activitatea de finantare (C)	4,000,000
Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	5,445,567

Președinte Consiliu Administrație

Andreea Simona Balasa

Semnătură

Ștampila unității

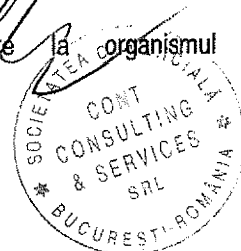


Întocmit,

CONT CONSULTING & SERVICES SRL

Semnătură

Nr. de înregistrare la organismul profesional 6922/2010



Nota 1: Informații despre Societate

Societatea Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. este persoană juridică română, cu sediul în Mun. București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr. 154-158, Clădire Administrativă, Birou 3, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/15431/2017, având CUI 38188050, constituită prin HCLS3 nr. 356/25.08.2017 și având ca asociat majoritar Consiliul Local al Sectorului 3 București.

Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv, constă în Activități de întreținere peisagistică - CAEN 8130.

Societatea este o societate cu răspundere limitată, cu capital social subscris de 52.000.000 lei ca aport în numerar, astfel: 51.980.000 lei corespunzător unui număr de 2.599 părți sociale Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local al Sectorului 3 (99,9615%) și 20.000 lei corespunzător unei părți sociale Societatea SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 SRL (0,0385%). La 31.12.2018 capitalul social subscris vărsat este în sumă de 6.000.000 lei și capitalul subscris nevărsat este în sumă de 46.000.000 lei.

Nota 2: Principii, politici și metode contabile

2.1 Bazele întocmirii situațiilor financiare

Acestea sunt situațiile financiare ale Societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 (republicată 2008), cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare („OMF 1802/2014”).

Politicile contabile adoptate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare sunt în conformitate cu principiile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilanțul;
- Contul de profit și pierdere;
- Situația modificărilor capitalului propriu;
- Note explicative la situațiile financiare;
- Situația fluxurilor de trezorerie.

Situațiile financiare se referă doar la Investiții Spații Verzi S3 S.R.L.

Societatea nu are filiale care să facă necesară consolidarea.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON").

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte 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 Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.



2.2 Principii contabile semnificative

Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor

Societatea aplică consecvent de la un exercițiu financiar la altul politicile contabile și metodele de evaluare.

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea s-au realizat pe o bază prudentială și, în special:

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

Principiul contabilității de angajamente

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său a fost încasat sau plătit) și au fost înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Veniturile și cheltuielile care au rezultat direct și concomitent din aceeași tranzacție au fost recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecăror componente ale elementelor de active și de datorii.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Contabilizarea și prezentarea elementelor din situațiile financiare ținând cont de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză



Înregistrarea în contabilitate și prezentarea în situațiile financiare a operațiunilor economico-financiare reflectă realitatea economică a acestora, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

Elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Nu s-a folosit costul de achiziție sau costul de producție în cazurile în care s-a optat pentru evaluarea imobilizărilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justă.

Principiul pragului de semnificație

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

2.3 Moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională („RON”). Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută. Elementele incluse în aceste situații sunt prezentate în lei românești.

2.4 Situații comparative

Situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2018 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare ale exercitiului financiar precedent. În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

2.5 Utilizarea estimărilor contabile

Intocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și supozitii care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

2.6 Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

2.7 Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt înregistrate inițial la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României la data tranzacției.



INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

La data bilantului elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinta in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si a celor exprimate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuarii tranzactiei. Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la valoarea justa (de exemplu, imobilizarile corporale reevaluate) se prezinta in situatiile financiare anuale la aceasta valoare.

Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR comunicate de Banca Nationala a Romaniei la 31 decembrie 2018 si 31 decembrie 2017, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
RON/USD	3,8915	4,0736
RON/EUR	4,6597	4,6639

2.8 Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale sunt evaluate la cost mai putin amortizarea cumulata si pierderile cumulate din depreciere.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la costul de achizitie.

Brevetele, licentele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniara pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, dupa caz.

Alte imobilizari necorporale

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durata utila de viata.

2.9 Imobilizarile corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale identificabile reprezinta venituri in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii”), fiind reluate in contul de profit si pierdere pe durata de viata ramasa a imobilizarilor respective. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale care nu pot fi identificabile reprezinta venituri ale perioadei (contul 758 „Alte venituri din exploatare”). Reducerile comerciale inscrise pe factura de achizitie care acopera in totalitate contravaloarea imobilizarilor achizitionate se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii”), veniturile in avans aferente acestor imobilizari reluandu-se in contul de profit si pierdere pe durata de viata a imobilizarilor respective.

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru



INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

un activ achizitionat. Astfel, daca entitatea produce active similare, in scopul comercializarii, in cadrul unor tranzactii normale, atunci costul activului este de obicei acelasi cu costul de construire a acelui activ destinat vanzarii. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. In mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

Costurile indatorarii atribuibile activelor cu ciclu lung de fabricatie (definite ca active care solicita in mod necesar o perioada substantiala de timp, respectiv mai mare de un an, pentru a fi gata in vederea utilizarii sale prestabilite sau pentru vanzare) sunt incluse in costurile de productie ale acestora, in masura in care sunt legate de perioada de productie. In costurile indatorarii se include dobanda la capitalul imprumutat pentru finantarea achizitiei, constructiei sau productiei de active cu ciclu lung de fabricatie. Cheltuielile reprezentand diferente de curs valutar constituie cheltuiala a perioadei.

In costul initial al unei imobilizari corporale se includ si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

O imobilizare corporala trebuie prezentata in bilant la valoarea de intrare, mai putin amortizarea cumulata si orice pierderi din depreciere cumulate.

Cheltuielile ulterioare efectuate in legatura cu o imobilizare corporala sunt cheltuieli ale perioadei in care au fost efectuate sau majoreaza valoarea imobilizarii respective, in functie de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli, potrivit criteriilor generale de recunoastere.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

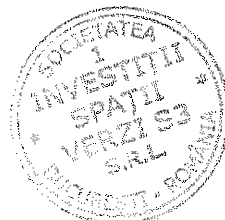
Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare aferenta investitiilor imobiliare de natura *cladirilor* este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat. Castigul se considera realizat pe masura ce activul este folosit de entitate; valoarea rezervei transferate este diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare aferenta investitiilor imobiliare de natura *terenurilor* este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat. Castigul se considera realizat la scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

Daca rezultatul reevaluarii este o crestere fata de valoarea contabila neta, atunci aceasta se trateaza astfel:

- ca o crestere a rezervei din reevaluare prezentata in cadrul elementului "Capital si rezerve", daca nu a existat o descrestere anterioara recunoscuta ca o cheltuiala aferenta acelui activ; sau
- ca un venit care sa compenseze cheltuiala cu descresterea recunoscuta anterior la acel activ.

Daca rezultatul reevaluarii este o descrestere a valorii contabile nete, aceasta se trateaza ca o cheltuiala cu intreaga valoare a deprecierei, atunci cand in rezerva din reevaluare nu este inregistrata o suma referitoare la acel activ (surplus din reevaluare) sau ca o scadere a rezervei din reevaluare prezentata in cadrul elementului "Capital si rezerve", cu minimul dintre valoarea acelei rezerve si valoarea descresterii, iar eventuala diferenta ramasa neacoperita se inregistreaza ca o cheltuiala.



Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluada).

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile nu se amortizeaza.

Societatea utilizeaza amortizarea pe o baza liniara pentru toate categoriile de imobilizari cuprinse in patrimoniul sau.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale se incadreaza in limitele prezentate in tabelul de mai jos:

Tip	Ani
Cladiri, constructii	32 - 50
Masini, autoturisme	5
Instalatii tehnice, echipamente	3 - 22
Mobilier	9

Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiata distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

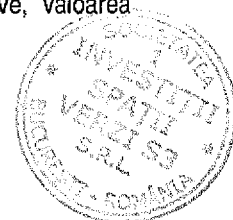
2.10 Imobilizarile financiare

Imobilizarile financiare cuprind alte investitii detinute ca imobilizari si creante pe termen lung.

2.11 Deprecierea activelor imobilizate

Determinarea pierderilor din depreciere

Valoarea recuperabila a activelor imobilizate corporale si necorporale este considerata valoarea cea mai mare dintre valoarea justa mai putin costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implica actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizand o rata de actualizare inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente de piata cu privire la valoarea in timp a banilor si riscurile specifice activului. In cazul unui activ care nu genereaza independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabila este determinata pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul ii apartine.



Valoarea contabila a activelor imobilizate ale Societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea pierdere din depreciere este probabila, este estimata valoarea pierderilor din depreciere.

Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

Reluarea ajustarilor pentru pierderi din depreciere

O ajustare pentru depreciere a imobilizarilor este reluata in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca ajustarea pentru depreciere nu ar fi fost recunoscuta.

2.12. Stocuri

Principalele categorii de stocuri utilizate sunt: combustibilul, piesele de schimb, materialele consumabile si lucrarile in curs de executie.

Lucrarile in curs de executie se determina prin inventarierea lucrarilor neterminate la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurile de productie.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc. Reducerile comerciale acordate de furnizor si inscrise pe factura de achizitie ajusteaza in sensul reducerii costul de achizitie al bunurilor. Atunci cand achizitia de produse si primirea reducerii comerciale sunt tratate impreuna, reducerile comerciale primite ulterior facturarii ajusteaza, de asemenea, costul de achizitie al bunurilor. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii corecteaza costul stocurilor la care se refera, daca acestea mai sunt in gestiune. Daca stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt in gestiune, acestea se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 609 "Reduceri comerciale primite"), pe seama conturilor de terti. Daca reducerile comerciale inscrise pe factura de achizitie acopera in totalitate contravaloarea bunurilor achizitionate, acestea se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor curente (contul 758, Alte venituri din exploatare").

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei FIFO.

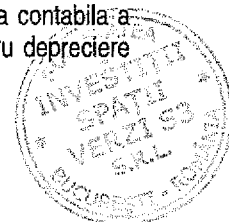
La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri inechite, cu miscare lenta sau cu defecte.

2.13 Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valoarea conform facturilor, sau conform documentelor care atesta livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor la data bilantului se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama ajustarilor pentru depreciere. Ajustarile pentru depreciere



sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata.

Pierderea din depreciere aferenta unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

2.14 Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si conturi la banci.

2.15 Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Onorariile si comisioanele bancare achitate in vederea obtinerii de imprumuturi pe termen lung se recunosc pe seama cheltuielilor inregistrate in avans. Cheltuielile in avans se recunosc la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a imprumuturilor respective.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda datorata la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit” / “Sume datorate entitatilor afiliate”/ “Alte datorii” din cadrul datoriilor curente.

2.16 Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

2.17 Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.

In cazul in care efectul valorii-timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezinta valoarea actualizata a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligatiei. Rata de actualizare utilizata reflecta evaluarile curente pe piata ale valorii-timp a banilor si ale riscurilor specifice datoriei. Castigurile rezultate din cedarea preconizata a activelor sunt luate in considerare in evaluarea unui provizion.

Daca se estimeaza ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de catre o terta parte, rambursarea trebuie recunoscuta numai in momentul in care exista dovezi clare ca rambursarea va fi primita. Rambursarea este considerata ca un activ separat. Suma care se recunoaste ca rambursare nu depaseste valoarea provizionului. In cazul in care Societatea poate sa solicite unei alte parti sa plateasca, integral sau partial, cheltuielile impuse pentru decontarea unui provizion, iar Societatea nu este raspunzatoare pentru sumele in cauza, Societatea nu include sumele respective in provizion.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.



2.18 Capital social

Capitalul social compus din actiuni comune este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului propriu.

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anulara instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in linile de „Castiguri / sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor la Registrul Comertului.

2.19 Rezerve legale

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale.

2.20 Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

2.21 Rezultat reportat

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20 % din capitalul social, se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmat de cel pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmat dupa adunarea generala a actionarilor care a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende convenite actionarilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii.

2.22 Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate in principal din numerar, creante si datorii. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice prezentate in cadrul Notei 2 „Principii, politici si metode contabile”.

2.23 Venituri

Venituri din prestarea serviciilor

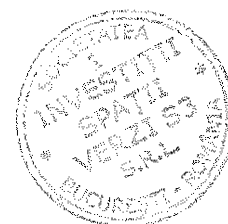
Veniturile din prestarea de servicii si executii de lucrari sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrari si orice alte operatiuni care nu pot fi considerate livrari de bunuri.

Stadiul de executie al lucrarii se determina pe baza de situatii de lucrari care insotesc facturile, procese-verbale de receptie sau alte documente care atesta stadiul realizarii si receptia serviciilor prestate.

In cazul in care pretul de vanzare include o valoare distincta, specificata contractual, destinata prestarii ulterioare de servicii, acea suma este amanata (contul 472 "Venituri inregistrate in avans") si recunoscuta ca venit pe parcursul perioadei in care se presteaza serviciile, dar nu mai tarziu de incheierea perioadei pentru care a fost contractata prestarea ulterioara de servicii.

Venituri din redevente, chirii

Veniturile din redevente si chirii se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului.



2.24 Impozite si taxe

Societatea este inregistrata ca platitoare de impozit pe profit in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

2.25 Venituri si cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobanzi, veniturile din imobilizari financiare cedate si venituri din diferente de curs valutar. Veniturile financiare se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuiala cu dobanda aferenta imprumuturilor, pierderile din depreciere recunoscute aferente activelor financiare, cheltuielile privind imobilizarile financiare cedate, si cheltuielile din diferente de curs. Toate costurile indatorarii care nu sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricatie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, periodic, pe baza contabilitatii de angajamente.

2.25. Erori contabile

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente; erorile din perioadele anterioare se refera inclusiv la prezentarea eronată a informațiilor în situațiile financiare anuale. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative. În notele explicative la situațiile financiare sunt prezentate de asemenea informații cu privire la natura erorilor constatate si perioadele afectate de acestea.

2.26. Parti legate

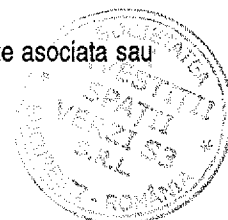
O parte legata este o persoana sau o entitate care este legata entitatii care intocmeste situatii financiare, denumita in continuare entitate raportoare.

O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entitati raportoare daca acea persoana:

- (i) detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare;
- (ii) are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau
- (iii) este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.

O entitate este legata unei entitati raportoare daca intruneste oricare dintre urmatoarele conditii:

- (i) entitatea si entitatea raportoare sunt membre ale aceluiasi grup (ceea ce inseamna ca fiecare societate-mama, filiala si filiala din acelasi grup este legata de celelalte);
- (ii) o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau



entitate controlata in comun a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);

(iii) ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluiasi tert;

(iv) o entitate este entitate controlata in comun a unei terte entitati, iar cealalta este o entitate asociata a tertei entitati;

(v) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau ai unei entitati legate entitatii raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezinta ea insasi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legati entitatii raportoare;

(vi) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare, are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.

(vii) o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii (sau a societatii-mama a entitatii);

(viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza servicii personalului –cheie din conducerea entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare.

Membrii apropiati ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate astepta sa influenteze sau sa fie influentati de respectiva persoana in relatia lor cu entitatea si includ:

- a) copiii si sotia sau partenerul de viata al persoanei respective;
- b) copiii sotiei sau ai partenerului de viata al persoanei respective; si
- c) persoanele aflate in intretinerea persoanei respective sau a sotiei ori a partenerului de viata al acestei persoane.

In conformitate cu OMF 1802/2014, entitati afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul aceluiasi grup.

Nota 3: Active immobilizate

Activele immobilizate totalizează 10.150.646 lei reprezentând valoarea neta a:

1. La immobilizările necorporale se raportează 2.511 lei reprezentând valoarea neta a cheltuielilor de constituire si a licentelor (2017: 305 lei);
2. La immobilizari corporale se raporteaza 10.147.203 lei (2017: 0 lei) reprezentând valoarea neta a terenului, constructiilor, instalatii tehnice, masini, utilaje, mobilier si immobilizari in curs de executie

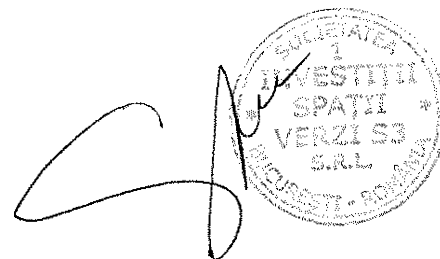
Situatia privind miscarile de active immobilizate este prezentata in tabelul de mai jos.



INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L.
 NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Tabel nr.1 : Active Imobilizate

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2018	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 1 ianuarie 2018	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2018
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale, din care	407	3.285	0	3.692	102	1.079	0	1.181
Chelt. de constituire	407	365	0	772	102	609	0	711
Alte imobilizări	0	2.920	0	2.920	0	470	0	470
Imobilizări corporale, din care	0	10.166.913	0	10.166.913	0	22.916	0	19.710
Terenuri	0	7.297.362	0	7.297.362	0	0	0	0
Construcții	0	2.028.638	0	2.028.638	0	3.450	0	3.450
Echipamente si mijl. de transport	0	215.536	0	215.536	0	18.008	0	14.802
Mobilier, aparatura	0	286.968	0	286.968	0	1.458	0	1.458
Avansuri si imobiliz.corp.in curs	0	338.409	0	338.409	0	0	0	0
Imobilizări financiare	0	932	0	932	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	407	10.171.130	0	10.171.537	102	23.995	0	20.891



INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Nota 4: Stocuri

La data de 31.12.2018 societatea are in patrimoniu stocuri in valoare de 510.845 lei (2017: 0 lei) in urmatoarea structura:

- Materiale consumabile: 34.270 lei;
- Lucrari in curs de executie: 464.458 lei;
- Avansuri furnizori de stocuri: 12.117 lei

Nota 5: Creante

La 31 decembrie 2018 creantele societatii in valoare de 46.114.853 lei sunt structurate dupa cum urmeaza:

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2018	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	46.114.853	46.114.853	0
Clienți	0	0	0
TVA neexigibil	57.240	57.240	0
Alte creante sociale	56.681	56.681	0
Impozit profit	0	0	0
Decontari cu asociatii pentru capitalul subscris nevarsat	46.000.000	46.000.000	0
Creante Imobilizate	932	932	0

Nota 6: Conturi de trezorerie

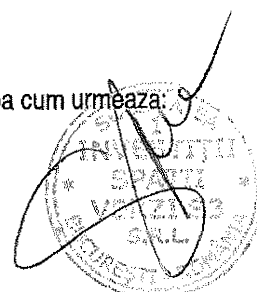
Denumire element trezorerie	Sold la 1 ianuarie 2018	Sold la 31 decembrie 2018
Casa si Conturi la banci in lei	1.939.067	1.778.694
Alte investitii pe termen scurt	-	3.666.873
Total	1.939.067	5.445.567

Nota 7: Cheltuieli in avans

La 31 decembrie 2018 cheltuielile in avans ale Societatii sunt in suma de 123 lei aferenta cheltuielilor informatice privind utilizarea unui produs software.

Nota 8: Datorii

La 31 decembrie 2018 datoriile societatii sunt in valoare de 10.062.122 lei (2017: 20.649 lei) dupa cum urmeaza:



INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Datorii	Sold la 31 decembrie 2018	sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3+4	2	3
Total, din care:	10.062.122	982.916	9.079.206
1.Furnizori	9.862.220	783.014	9.079.206
2.Datorii cu personalul si asigurarile sociale	62.736	62.736	
3.Impozit salarii	17.186	17.186	
4.Contributie asiguratorie pentru munca	2.401	2.401	
5.Impozit pe profit	28.118	28.118	
6.TVA de plata	89.461	89.461	

Nota 9: Capital si rezerve

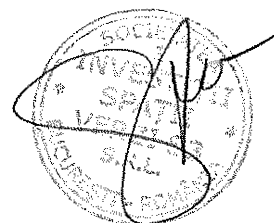
Date informative	Capital social la înființare	Majorări	Reduceri	Soldul final la 31.12.2018
Capital social subscris - total, din care:	2.000.000	4.000.000	0	6.000.000
- in numerar	2.000.000	4.000.000	0	6.000.000
-investitor roman – valoare	2.000.000	4.000.000	0	6.000.000
-cota de participare (%)	100	0	0	100
- in natura	0			
-investitor roman – valoare	0	0	0	0
-cota de participare (%)	0	0	0	0
Capital social vărsat - total, din care:	2.000.000	4.000.000	0	6.000.000
- in numerar	2.000.000	4.000.000	0	6.000.000
-investitor roman – valoare	2.000.000	4.000.000	0	6.000.000
-cota de participare (%)	100	0	0	100

Sector 3 al Municipiului București prin Consiliul local al Sectorului 351.980.000 lei
 SD3-Salubritate si Deszăpezire S320.000 lei

Parti sociale asociati:

Sector 3 al Municipiului București prin Consiliul local al Sectorului 3.....2599 parti
 SD3-Salubritate si Deszăpezire S31 parti

La 31.12.2018 rezerva legala constituita era de 13.419 lei (2017: 0 lei).



INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Nota 10: Analiza rezultatului din exploatare

Societatea in exercitiul financiar 2018 a realizat un profit brut de 240.257 lei. La acest profit s-a înregistrat impozit pe profit, asa cum reiese din înregistrările contabile, din balanța de verificare si din declarațiile 100 si 101 depuse la Anaf in suma de 28.118 lei. In structura rezultatul brut se prezintă astfel:

1. profit din activitatea de exploatare = 265.089 lei din care:

- venituri din exploatare = 3.917.235 lei
- cheltuieli de exploatare = 3.652.146 lei

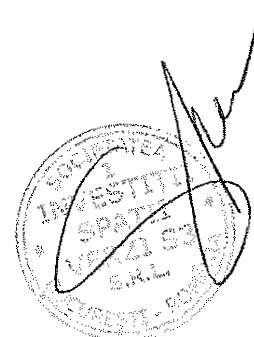
Analiza detaliata a rezultatului exploatarei figurează in tabelul de mai jos

2. profitul din activitatea financiara = 3.286 lei din care:

- venituri financiare = 3.286 lei
- cheltuieli financiare = 0 lei

Indicator	Exercițiul precedent 2017	Exercițiul curent 2018
1 .Cifra de afaceri neta	0	3.452.770
2.Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	64.464	2.582.878
3.Cheltuielile activității de baza	210	2.582.878
4.Cheltuielile activității auxiliare	0	0
5.Cheltuielile indirecte de producție	64.254	0
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-64.464	869.892
7.Cheltuielile de desfacere	16.837	0
8.Cheltuielile generale de administrație	0	1.069.268
9.Alte venituri din exploatare		464.465
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-81.301	265.089

Cifra de afaceri neta inregistrata in anul 2018 este de 3452.700 lei (2017: 0 lei), realizata pe piata interna din lucrari de amenajari si peisagistica (3.396.910,05 lei) si venituri din chirii (55.860,00 lei).



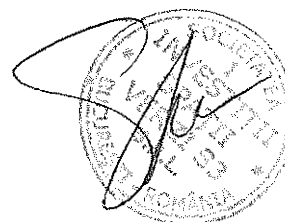
INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Nota 11: Principalii indicatori economico-financiari

	2017	2018	
I. Indicatori de lichiditate	Indicatori economico-financiari		
	Indicatorul lichidității curente A/B- in număr de ori	93,91	56,20
	Active curente (A)	1.939.067	52.070.333
	Datorii curente (B)	20.649	926.449
	Indicatorul lichidității imediate (test acid) (A-B)/C - in număr de ori	93,91	55,67
	Active curente (A)	1.939.067	52.070.333
	Stocuri (B)	0,00	498.728
	Datorii curente (C)	20.649	926.449
	Indicatorul gradului de îndatorare A/B (daca este negativ, nu se calculează)	0,00	0,00
	Capital împrumutat (A)	0,00	0,00
	Capital propriu (B)	1.918.723	52.158.980
	Indicatorul privind acoperirea dobânzilor A/B - in număr de ori (daca este negativ, nu se calculează)	0,00	0,00
	Profit înainte de plată dobânzii și impozitului pe profit (A)	0,00	0,00
	Cheltuieli cu dobânda (B)	0,00	0,00
	II. Indicatori de risc	Număr de zile de stocare (A/B)*365 in număr de zile	0,00
Stoc mediu (A)		0	249.364
Costul vânzărilor (B)		210	1.515.432
Viteza de rotație a stocurilor (A/B) - in număr de ori		0	6,08
Costul vânzărilor (A)		210	1.515.432
Stoc mediu (B)		0,00	249.364
Viteza de rotație a debitelor – clienți (A/B)*365 -in număr de zile		0,00	0,00
Sold mediu clienți (A)		0,00	0,00
Cifra de afaceri netă (B)		0	3.452.770
Viteza de rotație a creditelor – furnizori (A/B)*365 -in număr de zile		5.771,35	1187,68
Sold mediu furnizori (A)		3321	4.931.110
Costul vânzărilor (B)		210	1.515.432
Viteza de rotație a activelor imobilizate (A/B) - in număr de ori		0,00	0,34
Cifra de afaceri netă (A)		0,00	3.452.770
Active imobilizate (B)		305	10.150.646
IV. Indicatori de profitabilitate	Viteza de rotație a activelor totale (A/B) - in număr de ori	0,00	0,06
	Cifra de afaceri netă (A)	0,00	3.452.770
	Total active (B)	1.939.372	62.220.979
	Rentabilitatea capitalului angajat A/B (daca este negativ, nu se calculează)	0,00	0,0044
	Profit înainte de plată dobânzii și impozitului pe profit (A)	0,00	268.375
	Total active minus datorii curente (B)	1.918.723	61.294.653
	Marja brută din vânzări (A/B) - in procente	0,00	0,26
Profit brut din vânzări (A)	0,00	894.206	
Cifra de afaceri netă (B)	0,00	3.452.770	



Nota 12: Cheltuieli cu personalul si informatii privind salariatii, membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

La data de 31 decembrie 2018, societatea este administrata de catre BALASA SIMONA ANDREEA, cetatean roman, nascuta la data de 08.05.1990, domiciliata in Romania,

In cursul anului 2018 numarul mediu de salariati a fost de 19 persoane.

La data de 31.12.2018 numarul efectiv de salariati a fost de 26 persoane.

Cheltuielile realizate cu salariatii in exercitiul financiar 2018 au fost:

- drepturi salariale: 979.546 lei
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala: 25.630 lei

Obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere - societatea nu are inregistrate astfel de obligatii

Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului : nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie.

Nota 13: Contingente

13.1. Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

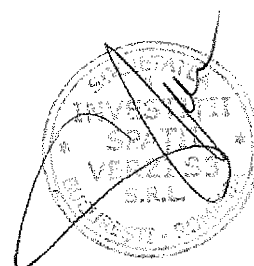
13.2. Pretul de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

13.3 Riscuri financiare

13.3.1. Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii si imprumuturi intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON). Societatea isi desfasoara activitatea in Romania intr-un mediu economic caracterizat printr-o fluctuatie a cursului valutar. In 2017, evolutia monedei nationale fata de EUR a fost fluctuanta.



INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

12.3.2. Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

Nota 14: Alte informatii

Sediul societății: București, sect.3, Calea Vitan nr.154-158, Clădire Administrativa, birou 3
Punct de lucru : București, sect.3, str. Jean Steriadi, nr.17
Capital social: 6.000.000 lei - vărsat integral
Nr. Reg. Com. : J40/1531/06.09.2017
Obiect de activitate : Activități de Întreținere peisagistica - CAEN 8130
Durata societății: nelimitata
Conducerea si reprezentare: Președinte Consiliu de Administrație: BALASA SIMONA-ANDREEA .
Societatea isi desfășoară activitatea de la sediul social si la sediul secundar.

Situatiile financiare au fost autorizate de Consiliul de Administratie pentru aprobarea de catre Consiliul Local al Sectorului 3 al Municipiului Bucuresti la data de 12 aprilie 2019.

Presedinte Consiliu Administratie

Andreea Simona Balasa

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

CONT CONSULTING & SERVICES SRL

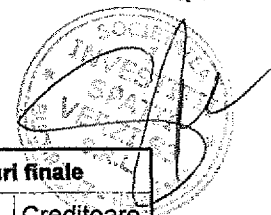
Semnatura

Nr. de inregistrare organismul profesional: 6922/2010



Balanta de verificare

01.01.2018 – 31.12.2018



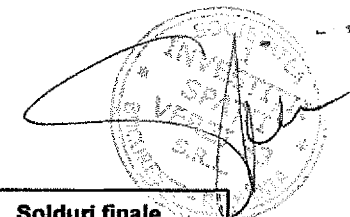
Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	4 000 000.00	50 000 000.00	4 000 000.00	50 000 000.00	0.00	46 000 000.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 000 000.00	0.00	2 000 000.00	0.00	4 000 000.00	0.00	6 000 000.00	0.00	6 000 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 419.00	0.00	13 419.00	0.00	13 419.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	81 277.27	0.00	81 277.27	0.00	0.00	0.00	81 277.27	0.00	81 277.27	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 761 541.64	4 001 798.45	3 761 541.64	4 001 798.45	0.00	240 256.81
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	13 419.00	0.00	13 419.00	0.00	13 419.00	0.00
Total sume clasa 1		81 277.27	2 000 000.00	81 277.27	2 000 000.00	7 774 960.64	58 015 217.45	7 856 237.91	60 015 217.45	94 696.27	52 253 675.81
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	406.45	0.00	406.45	0.00	366.00	0.00	772.45	0.00	772.45	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 919.97	0.00	2 919.97	0.00	2 919.97	0.00
2111	TERENURI	0.00	0.00	0.00	0.00	7 297 361.85	0.00	7 297 361.85	0.00	7 297 361.85	0.00
212	CONSTRUCTII	0.00	0.00	0.00	0.00	2 028 638.15	0.00	2 028 638.15	0.00	2 028 638.15	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	0.00	0.00	0.00	0.00	23 164.12	0.00	23 164.12	0.00	23 164.12	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	192 371.57	0.00	192 371.57	0.00	192 371.57	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	286 967.51	0.00	286 967.51	0.00	286 967.51	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	338 409.10	0.00	338 409.10	0.00	338 409.10	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	0.00	0.00	0.00	0.00	931.72	0.00	931.72	0.00	931.72	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELILOR DE CONSTITUIRE	0.00	101.61	0.00	101.61	0.00	609.84	0.00	711.45	0.00	711.45
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	469.91	0.00	469.91	0.00	469.91
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 450.06	0.00	3 450.06	0.00	3 450.06
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14 801.86	0.00	14 801.86	0.00	14 801.86
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 457.62	0.00	1 457.62	0.00	1 457.62
Total sume clasa 2		406.45	101.61	406.45	101.61	10 171 129.99	20 789.29	10 171 536.44	20 890.90	10 171 536.44	20 890.90
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	0.00	0.00	7 552.16	7 552.16	7 552.16	7 552.16	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	2 773.11	2 773.11	2 773.11	2 773.11	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 526 156.89	1 493 165.68	1 526 156.89	1 493 165.68	32 991.21	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	38 644.02	37 365.07	38 644.02	37 365.07	1 278.95	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	464 458.23	0.00	464 458.23	0.00	464 458.23	0.00
Total sume clasa 3		0.00	0.00	0.00	0.00	2 039 584.41	1 540 856.02	2 039 584.41	1 540 856.02	498 728.39	0.00
401	FURNIZORI	0.00	6 640.66	0.00	6 640.66	3 464 659.91	4 050 707.21	3 464 659.91	4 057 347.87	0.00	592 687.96

Balanta de verificare

01.01.2018 — 31.12.2018



Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	68 882.82	9 338 414.89	68 882.82	9 338 414.89	0.00	9 269 532.07
409	FURNIZORI - DEBITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	9 630.32	9 630.32	9 630.32	9 630.32	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	0.00	12 116.99	0.00	12 116.99	0.00	12 116.99	0.00
4111	CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	4 108 796.36	4 108 796.36	4 108 796.36	4 108 796.36	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	0.00	0.00	0.00	947 199.20	979 647.20	947 199.20	979 647.20	0.00	32 448.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	0.00	0.00	53 289.00	56 681.00	53 289.00	56 681.00	0.00	3 392.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	68 724.00	68 724.00	68 724.00	68 724.00	0.00	0.00
431	ASIGURARI SOCIALE	0.00	9 640.00	0.00	9 640.00	9 640.00	0.00	9 640.00	9 640.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	257 527.00	260 162.00	257 527.00	260 162.00	0.00	2 635.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	0.00	0.00	73 473.00	97 734.00	73 473.00	97 734.00	0.00	24 261.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	0.00	0.00	19 638.00	22 039.00	19 638.00	22 039.00	0.00	2 401.00
437	AJUTOR DE SOMAJ	0.00	286.00	0.00	286.00	286.00	0.00	286.00	286.00	0.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	56 681.00	0.00	56 681.00	0.00	56 681.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28 118.00	0.00	28 118.00	0.00	28 118.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	0.00	0.00	284 532.86	373 994.07	284 532.86	373 994.07	0.00	89 461.21
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	221 955.86	221 955.86	221 955.86	221 955.86	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	505 300.09	505 300.09	505 300.09	505 300.09	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	0.00	0.00	657 338.30	657 338.30	657 338.30	657 338.30	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	186 067.24	128 827.18	186 067.24	128 827.18	57 240.06	0.00
4428.TP	TVA NEEEXIGIBILA - PLATA	0.00	0.00	0.00	0.00	186 067.24	128 827.18	186 067.24	128 827.18	57 240.06	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	3 383.00	0.00	3 383.00	52 009.00	65 812.00	52 009.00	69 195.00	0.00	17 186.00
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STAT	0.00	0.00	0.00	0.00	58.00	58.00	58.00	58.00	0.00	0.00
456	DECONT CU ASOC.PT.CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	50 000 000.00	4 000 000.00	50 000 000.00	4 000 000.00	46 000 000.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	230.22	230.22	230.22	230.22	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	699.50	0.00	699.50	9 308.70	8 809.20	9 308.70	9 308.70	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	0.00	0.00	294.12	171.57	294.12	171.57	122.55	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	23 105.22	23 105.22	23 105.22	23 105.22	0.00	0.00
Total sume clasa 4		0.00	20 649.16	0.00	20 649.16	61 090 743.21	25 006 055.69	61 090 743.21	25 026 704.85	46 126 160.60	10 062 122.24
508	ALTE INVESTITII PE TERMEN SCURT SI CREANTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 666 873.00	0.00	3 666 873.00	0.00	3 666 873.00	0.00



Balanta de verificare

01.01.2018 – 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	339 067.05	0.00	339 067.05	0.00	15 796 928.34	14 359 444.28	16 135 995.39	14 359 444.28	1 776 551.11	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	1 600 000.00	0.00	1 600 000.00	0.00	3 300 000.00	4 900 000.00	4 900 000.00	4 900 000.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	0.00	0.00	0.00	0.00	276 481.92	274 338.78	276 481.92	274 338.78	2 143.14	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	0.00	25 401.36	25 401.36	25 401.36	25 401.36	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 729 282.12	4 729 282.12	4 729 282.12	4 729 282.12	0.00	0.00
Total sume clasa 5		1 939 067.05	0.00	1 939 067.05	0.00	27 794 966.74	24 288 466.54	29 734 033.79	24 288 466.54	5 445 567.25	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	0.00	0.00	19 493.20	19 493.20	19 493.20	19 493.20	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	2 773.11	2 773.11	2 773.11	2 773.11	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 493 165.68	1 493 165.68	1 493 165.68	1 493 165.68	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	37 365.07	37 365.07	37 365.07	37 365.07	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	591.29	591.29	591.29	591.29	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	0.00	0.00	3 524.61	3 524.61	3 524.61	3 524.61	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	195.90	195.90	195.90	195.90	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	94 862.31	94 862.31	94 862.31	94 862.31	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 854.66	10 854.66	10 854.66	10 854.66	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	800.00	800.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	259 024.55	259 024.55	259 024.55	259 024.55	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	40 066.30	40 066.30	40 066.30	40 066.30	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 850.00	2 850.00	2 850.00	2 850.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	0.00	0.00	1 708.82	1 708.82	1 708.82	1 708.82	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 297.83	2 297.83	2 297.83	2 297.83	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	654 294.75	654 294.75	654 294.75	654 294.75	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	255.00	255.00	255.00	255.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	979 546.00	979 546.00	979 546.00	979 546.00	0.00	0.00
645	CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	1 703.00	1 703.00	1 703.00	1 703.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	1 888.00	1 888.00	1 888.00	1 888.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	0.00	0.00	22 039.00	22 039.00	22 039.00	22 039.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 058.00	2 058.00	2 058.00	2 058.00	0.00	0.00

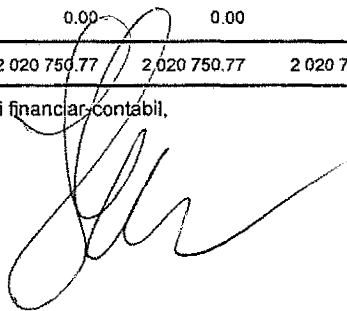
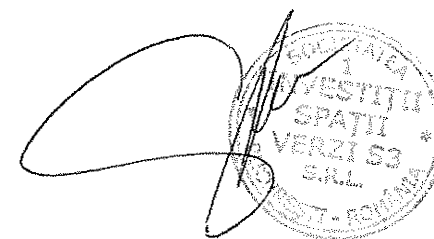
Balanta de verificare

01.01.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	20 799.29	20 789.29	20 789.29	20 789.29	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	28 118.00	28 118.00	28 118.00	28 118.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	0.00	0.00	3 680 264.37	3 680 264.37	3 680 264.37	3 680 264.37	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 396 910.05	3 396 910.05	3 396 910.05	3 396 910.05	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	55 860.00	55 860.00	55 860.00	55 860.00	0.00	0.00
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	464 458.23	464 458.23	464 458.23	464 458.23	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	6.76	6.76	6.76	6.76	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.00	0.00	3 286.14	3 286.14	3 286.14	3 286.14	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	0.00	0.00	3 920 521.18	3 920 521.18	3 920 521.18	3 920 521.18	0.00	0.00
Totaluri:		2 020 750.77	2 020 750.77	2 020 750.77	2 020 750.77	116 472 170.54	116 472 170.54	118 492 921.31	118 492 921.31	62 336 688.95	62 336 688.95

Întocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

PROCES VERBAL

AL ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR

Incheiat astazi:

Adunarea generala Asociatilor s-a intrunit pentru urmatoarea ordine de zi:

1. Aprobarea bilantului contabil incheiat la data de 31.12.2018 cu anexele si contul rezultatului exercitiului
2. Descarcarea de gestiune (activitate) a administratorilor

In urma prezentarii bilantului contabil si a contului exercitiului s-a luat in unanimitate absoluta urmatoarea:

HOTARARE

1. S-a aprobat bilantul contabil incheiat la data de 31.12.2018 cu anexele si Contul rezultatului de exercitiu.
2. Se aproba descarcarea de gestiune a administratorilor

ASOCIAT MAJORITAR

SECTORUL 3 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI prin

CONSILIUL LOCAL AL SECTORULUI 3 BUCURESTI,

reprezentat prin:

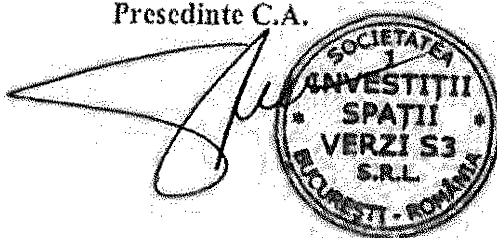
PRIMAR D-nul ROBERT SORIN NEGOITA

**PROPUNERE
DE REPARTIZARE A PROFITULUI CONTABIL DIN EXERCITIULUI
FNANCIAR 2018**

Societatea Investiții Spații Verzi S3 SRL a realizat în cadrul exercițiului financiar 2018 un profit în valoare de 240.257 lei. Se propune, repartizarea profitului realizat pe următoarele destinații:

- acoperirea pierderii aferente anului 2017 in suma de 81.277 lei;
- rezerve legale 13.419 lei;
- suma ramasa de repartizat din profit 145.561 lei;

Simona Balasa
Presedinte C.A.



Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

RAPORTUL DE ACTIVITATE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII

Investiții Spații Verzi S3 S.R.L

afereent exercitiului financiar 2018

APROBAT,

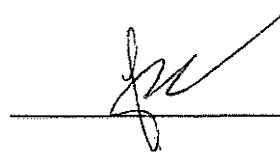
Balasa Simona Andreea

Presedinte al Consiliului de Administratie



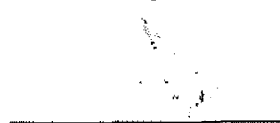
Nedelcu Petre

Membru al Consiliului de Administratie



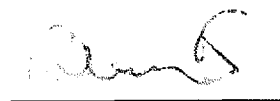
Dindiri Puiu

Membru al Consiliului de Administratie



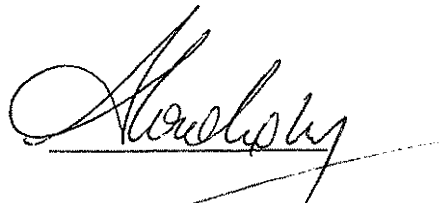
Dinca Gabriel-Catalin

Membru al Consiliului de Administratie



Bordeanu Paula-Bianca

Membru al Consiliului de Administratie



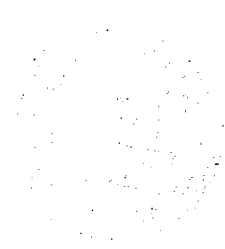

Todirica Alexandra

Membru al Consiliului de Administratie



Irimia Mihnea-Andrei

Membru al Consiliului de Administratie



CUPRINS

- 1. ANALIZA DE ANSAMBLU A ACTIVITĂȚII**
 - 1.1. INFORMAȚII GENERALE**
 - 1.2. ASPECTE PRIVIND ACTIVITĂȚILE DESFĂȘURATE**
 - 1.2.1. Sedinte C.A. 2018**
 - 1.3. EVALUAREA ACTIVITĂȚII**
 - 1.3.1. Elemente de evaluare generală**
 - 1.3.2. CONDUCEREA SOCIETĂȚII**
- 2. INFORMAȚII FINANCIAR - CONTABILE**
- 3. OBIECTIVELE SOCIETATII**
- 4. ALTE INFORMAȚII RELEVANTE**
 - 4.1. MANAGEMENTUL RISCULUI**
 - 4.2. TRANSPARENȚA**
 - 4.3. CERTIFICARI**
- 4. CONCLUZII**



Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

1. ANALIZA DE ANSAMBLU A ACTIVITĂȚII

1.1. INFORMAȚII GENERALE

Cadrul legal: Societatea Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. este persoană juridică română, cu sediul în Mun. București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr. 154-158, Clădire Administrativă, Birou 3, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/15431/2017, având CUI 38188050, constituită prin HCLS3 nr. 356/25.08.2017 și având ca asociat majoritar Consiliul Local al Sectorului 3 București.

Scopul: conform Actului Constitutiv, obiectul principal de activitate al societății este Activități de întreținere peisagistică - CAEN 8130., așa cum este definită de codificarea C.A.E.N. (Ordin 337/2007 Rev.2).

Sediul social: București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr. 154-158, Clădire Administrativă, Birou 3

Codul unic de înregistrare: 38188050

Codul de înregistrare fiscală: RO38188050

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/15431/2017

Capitalul social subscris și vărsat: 52.000.000 lei

Punct de lucru: Strada Jean Steriadi, Nr. 17, clădire multifuncțională, etaj 2

Codul unic de înregistrare sediu secundar: nu este cazul

Auditor extern: ROMCONTEXPERT SRL

În temeiul imputernicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 320 din data de 19.07.2017, Consiliul Local al Sectorului 3 București a dispus înființarea societății comerciale Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv, constă în Activități de întreținere peisagistică - CAEN 8130.

Societatea Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. se încadrează în prevederile OUG nr.109/2011 fiind o societate cu răspundere limitată, constituită în conformitate cu prevederile Legii 31/1990, privind societățile comerciale.

Conform programului de activitate al societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L., societatea desfășoară mai mult de 80% din activități pentru Primăria Sectorului 3.

Prezentul Raport de Activitate a fost elaborat în spiritul bunelor practici și principiilor guvernantei corporative, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și cele de administrare, desfășurate la nivelul societății, prin asigurarea unei transparente sporite a selecției organismelor de administrare și a celor de management, prin creșterea responsabilității manageriale. Raportul anual are la bază Planul de Administrare al societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. aprobat prin HCLS3 nr. 426 din data de 19.09.2017.

1.2. ASPECTE PRIVIND ACTIVITĂȚILE DESFĂȘURATE

În cursul anului 2018, societatea s-a concentrat pe desfășurarea activităților, conform programului de activitate aprobat de către Asociatul majoritar, Consiliul Sectorului 3, mai mult de 80% din activitatea desfășurată fiind pentru Primăria Sectorului 3, după cum urmează:

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

- „Lucrări de reamenajare peisagistică și modernizare a locurilor de joacă și a spațiilor verzi adiacente la: Creșa Potcoava, Creșa Ghiocelul, Creșa Cerceluș și Creșa Titan IV”;
- „Lucrări de reamenajare peisagistică și întreținere a Creșei Greierașul din Sectorul 3, București”;
- „Lucrări de pavare alei și montare borduri la spațiile verzi din Sectorul 3 al Municipiului București, cuprinse în arealul zonelor C1, C2, E, H, G, I2, I4, J, L.”.
- Inchirierea spatiului detinut in proprietate la locatia din B-dul Basarabia nr. 256 - C102 – depozit laminate

În exercițiul financiar 2018 Veniturile din exploatare înregistrate sunt de 3.917.235 lei structurate pe activități astfel:

Nr	Indicatori	Exercițiul financiar 2018
1	Lucrari de amenajare si modernizare a locurilor de joaca si a spatiilor verzi adiacente	3.861.375
2	Chirii	55.860
	Total Venituri Servicii prestate (rd.1+rd.2)	3.917.235

1.2.1. Sedinte C.A. 2018

In anul 2018, Consiliul de Administratie al societatii Investitii Spatii Verzi S3 SRL s-a intrunit in cadrul a 12 sedinte in care au fost analizate si luate hotarari constituindu-se documente suport pentru activitatea executiva a societatii. Intrunirile Consiliului de Administratie au avut ca finalitate emiterea unui numar de 18 hotarari, dupa cum urmeaza:

1. Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 1/21.03.2018

Aproba Planul de Administrare 2018 -2021

2.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 2/21.03.2018

Aproba Indicatorii de performanță Financiar și Nefinanciar (Operaționali)

3.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 3/21.03.2018

Aproba numirea secretarului Consiliului de Administratie, respectiv indemnizatia de sedinta

4.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 4/29.03.2018

Aproba Raportul Consiliului de Administratie cu privire la Situatia Financiara – Bilantul Contabil si Contul de Profit si Pierderi, pe anul 2017

5.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 5/29.03.2018

Aproba Proiectul de Buget de Venituri si Cheltuieli pe exercitiul financiar 2018

6.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 6/29.03.2018

Aproba Organigrama, Statul de Functii si Grila de Salarizare.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

7.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 7/29.03.2018

Aproba Regulamentul de Organizare si Functionare al societatii.

8.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 8/29.03.2018

Aproba Regulamentul de Ordine Interioara al societatii.

9.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 9/29.03.2018

Aproba Caietul de Sarcini privind achizitia de „Furnizarea de autoturisme si autoutilitare”

10.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 10/25.04.2018

Aproba Codul de Etica al societatii.

11.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 11/29.10.2018

Aproba delegarea provizorie prin mandat, a conducerii si reprezentarii societatii si a tuturor atributiilor pentru buna gestionare a activitatii societatii de catre Consiliul de Administratie catre Directorul Executiv, in persoana Doamnei Simona Balasa.

12.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 12/29.10.2018

Aproba inaintarea propunerii de majorare a capitalului social al Investitii Spatii Verzi S3 SRL catre Adunarea Generala a Asociatiilor.

13.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 13/13.11.2018

Aproba infiintarea unui sediu secundar cu activitati proprii de birou la urmatoarea adresa: Str. Jean Steriadi, nr. 17, cladire multifunctionala, etaj 1 + mansarda, Sector 3.

14.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 14/13.11.2018

Aproba achizitionarea unui sistem de supraveghere video (inclusiv punerea in functiune a acestuia)

15.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 15/13.11.2018

Aproba demararea proiectului „Centru acvatic multifunctional” si a achizitiei serviciilor de proiectare a acestuia.

16.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 16/03.12.2018

Aproba achizitia de materiale de constructie – furnizare de pavele si borduri cu o valoarea maxima de 993.000,00 lei (fara TVA)

17.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 17/03.12.2018

Aproba inaintarea propunerii de majorare a capitalului social al Investitii Spatii Verzi S3 SRL, cu suma de 30.000.000,00 lei, catre Adunarea Generala a Asociatiilor.

18.Hotararea Consiliului de Administratie Nr. 18/03.12.2018

Aproba achizitionarea unui tocator de mase lemnoase.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

1.3. EVALUAREA ACTIVITĂȚII

Denumirea indicatorilor	Nr. Rd	Exercițiul financiar	
		31.12.2017	31.12.2018
A	B		
Venituri totale	01	24	3.920.521
Cheltuieli totale	02	81.301	3.652.146
Rezultatul brut	03	(81.277)	268.375
Impozit pe profit	04	0	28.118
Rezultatul net	05	(81.277)	240.257

1.3.1. Elemente de evaluare generală

a) Profit / pierdere

În exercițiul financiar 2018, Societatea a înregistrat un rezultat pozitiv (profit) în valoare de 240.257 lei .

b) Cifra de afaceri

Societatea a înregistrat în anul 2018 o cifră de afaceri de 3.452.770 lei în special din activitatea de lucrari de reamenajare si modernizare a locurilor de joaca la: Cresa Potcoava, Cresa Ghiocelul, Cresa Cercelus si Cresa Titan IV, din Sectorul 3, precum si din lucrările de pavare alei și montare borduri la spațiile verzi din Sectorul 3.

c) Costuri

Societatea a avut în anul 2018 cheltuieli totale în sumă de 3.680.264 lei, din care 3.652.146 lei, respectiv 99,24%, sunt localizate în sfera operațiunilor de exploatare și 0 lei reprezintă cheltuieli financiare.

d) Lichiditate

La data de 31.12.2018, Societatea dispunea de o sumă de 5.445.567 lei în conturile bancare și în casa în lei, sumă destinată acoperirii cheltuielilor rezultate din activitatea societății.

Indicatorul Lichidității Curente = (Active Curente / Datorii Curente) = 56.2

Indicatorul Lichidității Imediate = (Active Curente - Stocuri) / Datorii Curente = 55.67

Societatea nu s-a confruntat cu probleme de lichiditate în exercițiul financiar 2018, nivelul indicatorului de lichiditate imediată la sfârșitul anului fiind de 55.67.

1.3.2. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

La data de 31 decembrie 2018, societatea este administrata de Consiliul de Administratie format din 7 membri, acesta fiind condus de catre Presedinte, care coordoneaza activitatea de administrare. Mandatul membrilor

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

Consiliul de Administratie este pe o perioada determinata de 4 ani, care poate fi prelungit succesiv pentru aceeași perioada de timp in conditiile prevazute la art. 28 alin. (7) din OUG 109/2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

2. INFORMAȚII FINANCIAR - CONTABILE

Contabilitatea este organizată de către CONT CONSULTING & SERVICES SRL. persoană juridică autorizată membră C.E.C.C.A.R.

Pentru întocmirea bilanțului s-a efectuat inventarierea tuturor elementelor patrimoniale, conform Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 2861/2009.

Bilanțul a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice din 31.12.2018, puse de acord cu soldurile din balanțele analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor în care au fost consemnate operațiunile financiar contabile aferente activității anului 2018.

Societatea aplica ca si referential contabil prevederile OMF 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În tabelele de mai jos sunt prezentate informațiile financiar-contabile ale anului 2018, comparativ cu anul 2017.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

BILANȚ (sinteză)

BILANȚ
la data de 31 decembrie 2018

Denumirea elementului	Nr. rd. OMFP nr. 10/23.01.19	Nr. Rd	Sold	
			01/01/2018	31/12/2018
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
1. Cheștutii de constituire (ct. 201-2001)	01	01	305	61
2. Cheștutii de dezvoltare (ct. 203-2003-2003)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și activități similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205+208-2005-2008-2005-2305)	03	03		2.450
4. Fond comercial (ct. 2071-2007)	04	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2006-2006)	05	05		
6. Avansuri (ct. 4004)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	305	2.511
II. IMOBILIZARI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2011-2012-2011-2012)	08	08		9.322.550
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2013-2013)	09	09		200.734
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214+224-2014-2014)	10	10		285.510
4. Investiții imobiliare (ct. 215-2015-2015)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 201-2011)	12	12		338.409
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 205-2015)	13	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2016-2016)	14	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2017-2017)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4003)	16	16		
TOTAL (rd.08 la 16)	17	17		10.147.203
III. IMOBILIZARI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261-2001)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671+2672-2004)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263-2002)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673+2674-2005)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265-2003)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675*+2676*+2677*+2678*+2679*+2680*+2680*)	23	23		
TOTAL (rd.18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+17+24)	25	25	305	10.149.714
B. ACTIVE CIRCULANTE				
STOCURI				
1. Mărfuri prime și materiale consumabile (ct. 301+302+303+308+321+322+323+328+351+358+361+368-301-302-3051-3050-309)	26	26		34.270
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+340*+393-3041-3052)	27	27		464.468
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345+346+347+348*+354+356+357+361+325+368+371+327+378-3045-3046-3047-3053-3054-3055-3056-3057-305-307-din ct. 4420)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4001)	29	29		12.117
TOTAL (rd.26 la 29)	30	30		510.845
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. 2673*+2676*+2678*+2679*+2680*+2680+4092+411+413+418-401)	31	31		932
2. Suma de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451**+405*)	32	32		
3. Suma de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453**)	33	33		

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

4. Alte creante (ct. 425-4262+431***+436**+437***+4382+441**+4424+din ct. 4426**+444***+445+446**+447**+4482+4582+461+473**+495+5187)	34	34		113 921
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 455-456)	35	35		46.000.000
6. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct. 463)	36	35a (30%)		
TOTAL (rd.31 la 35+35a)	37	36		46.114.863
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT				
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 501-551)	38	37		
2. Alte investitii pe termen scurt (ct. 535+506+537+din ct.508-595-596-598+5113+5114)	39	38		3.666.873
TOTAL (rd.37+38)	40	39		3.666.873
IV. CAGA SI CONTURI LA BANCII (din ct. 506 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	41	40	1.939.067	1.778.694
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.939.067	52.071.266
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42		123
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471**)	44	43		123
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANĂ LA UN AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	46	45		
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+ 5198)	47	46		
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	49	48	6.641	783.314
5. Efecte de comerț de plată (ct. 403+405)	50	49		
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2681+451**)	51	50		
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453**)	52	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si 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+ 5196+5196+5197)	53	52	14.008	199.902
TOTAL (rd. 46 la 52)	54	53	20.649	982 916
E. ACTIVE CIRCULANTE NETEDATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	55	54	1.918.418	51.088 472
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.25+44+54)	56	55	1.918.723	61.236 186
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161-1681-169)	57	56		
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+ 5198)	59	57		
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	58	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	60	59		9.079.206
5. Efecte de comerț de plată (ct. 403+405)	61	60		
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2681+451**)	62	61		
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453**)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si 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+ 5196+ 5196+5197)	64	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		9.079.206
H. PROVIZIOANE (ct.151)				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (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 IN AVANS				
1. Subventii pentru investitii (ct. 475), (rd.70+71)	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

Suma de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475 ¹)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73+74)	73	72		
Suma de reluat într-o perioadă ce până la un an (ct. 472 ¹)	74	73		
Suma de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 ¹)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	76	75		
Suma de reluat într-o perioadă ce până la un an (din ct. 478 ¹)	77	76		
Suma de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478 ¹)	78	77		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69+72+75+78)	80	79		
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.000.000	6.000.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		46.000.000
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutiilor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	88	85	2.000.000	52.000.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1051)	89	88		13.419
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1053)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1058)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		13.419
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 145)	95	94		
IV. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct. 117)	Sold C	96	95	
	Sold D	97	96	81.277
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121)	Sold C	98	97	0
	Sold D	99	98	81.277
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		13.419
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.85+86+87+91+92+93+94+95+96+97+98+99)	101	100	1.918.723	52.158.980
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-84-88-79)	104	103	1.918.723	52.158.980

La nivel patrimonial se remarcă o creștere semnificativă a creanțelor care înregistrează la 31 decembrie 2018 valoarea de 46.114.853 lei (2017: 0 lei), creștere localizată la nivelul poziției „capital subscris si nevarsat”, ca urmare a majorării capitalului social.

Creșterea datorilor, care înregistrează la 31 decembrie 2018 valoarea de 10.062.122 lei (2017: 20.649 lei), este generată în principal de achiziția imobilizărilor corporale, respectiv teren si constructie, valoarea acestora este achitata in transe egale pe o perioada de 49 de ani.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

b) Contul de profit și pierdere (sinteza)

LEI

Denumirea elementului	Nr. Rd	Rulaj	
		2017	2018
1. Cifra de afaceri netă (rd.02+03-04+15-06)	01	0	3.452.770
Producția vândută (cl.701+702-703+704+705+706+708)	02		3.452.770
Venituri din vânzarea mărfurilor (cl. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (cl. 708)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile racolate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (cl.709)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (cl.7411)	08		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (cl.711+712)			0
	Sold C	07	464.458
	Sold D	08	
3. Venituri din producția de mobilizări necorporale și corporale (cl.721+722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (cl. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (cl. 725)	11		
5. Venituri din subvenții de exploatare (cl.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (cl.751+758+7815)	13		7
- din care: venituri din fondul comercial negativ (cl.7815)	14	0	0
- din care: venituri din subvenții pentru investiții (cl. 7594)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+12+13)	16	0	3.917.236
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (cl.601+602)	17	0	1.515.432
Alte cheltuieli materiale (cl.603+604+606+608)	18	210	37.666
a) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (cl.605)	19		3.626
c) Cheltuieli privind mărfurile (cl.607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (cl. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd.23+24)	22	64.152	1.035.178
a) Salarii și indemnizații (cl.641+642+643+644)	23	52.258	979.546
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (cl.645+646)	24	11.894	25.630
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.26-27)	25	102	20.788
a.1) Cheltuieli (cl.6811+6813+6817)	26	102	20.788
a.2) Venituri (cl.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd.29-30)	28	0	0
b.1) Cheltuieli (cl.654+6814)	29	0	0
b.2) Venituri (cl.754+7814)	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd.32 la 38)	31	16.837	1.068.268
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (cl.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	16.837	1.068.965
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (cl.635-6585)	33	0	255
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (cl.662)	34	0	0
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (cl.655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (cl.6687)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (cl.661+6581+6582+6583+6584+6688)	37	0	2.066
Cheltuieli cu dobânzile de reînnoțire înregistrate de entitățile racolate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (cl.6681)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.40-41)	39	0	0
- Cheltuieli (cl.6812)	40	0	0
- Venituri (cl.7812)	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd.17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	81.301	3.652.146
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd.16-42)	43	0	255.088
- Pierdere (rd.42-16)	44	81.301	0
12. Venituri din interese de participare (cl.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care: veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (cl.766)	47	24	3.285

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

- din care, veniturile obtinute de la entitățile afiliate	46	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dăunăda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+769+7615)	50	0	0
- din care, venitul din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.45+47+49+50)	52	24	3.286
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.54-65)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.666)	54	0	0
- Venituri (ct.766)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.668)	56	0	0
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.53+56+58)	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit (rd.52-59)	60	24	3.286
- Pierdere (rd.59-62)	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	24	3.920.521
CHELTUIELI TOTALE (rd.42+59)	63	81.301	3.652.146
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:			
- Profit (rd.62-63)	64	0	268.375
- Pierdere (rd.63-62)	65	81.277	0
19. Impozitul pe profit (ct.591)	66	0	28.118
20. Impozit specific unor activități (ct. 695)	67	0	0
21. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct. 338)	68	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.64-65-66-67-68)	69	0	240.257
- Pierdere (rd.65-66-67-68-64)	70	81.277	0

Din acest formular al situațiilor financiare care corespunde cu datele evidentei contabile si cu ultima balanța de verificare încheiata la 31.12.2018, reiese ca societatea in exercitiul financiar 2018 a realizat un profit brut de 268.375 lei. La această profit s-a înregistrat impozit pe profit, așa cum reiese din înregistrările contabile, din balanța de verificare si din declarațiile 100 si 101 depuse la Anaf in suma de 28.118 lei.

3. OBIECTIVELE SOCIETATII

Obiectivul general al societatii Investitii Spatii Verzi S3 SRL il reprezinta asigurarea serviciilor la un nivel cat mai ridicat de satisfacere a nevoilor cetateanului, in conditii de siguranta, confort si pentru un mediu curat.

Societatea isi propune sa contribuie la imbunatatirea serviciilor prestate pentru crearea unui sentiment de confort al spatiului public pentru toti locuitorii Sectorului 3. In acest scop, societatea va avea ca principal preocupare multumirea clientilor sai, prin administrarea activitatilor unitatii, in vederea cresterii eficacitatii si eficientei activitatii.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, Bucuresti

In acest context, societatea isi propune urmatoarele obiective:

- Cresterea eficacitatii activitatii prin anticiparea cerintelor clientilor, respectiv identificarea nevoilor, completarea si dezvoltarea serviciilor;
- Cresterea eficientei prin reducerea pierderilor si o buna organizare interna;
- Imbunatatirea calitatii serviciilor;
- Promovarea respectului fata de cetatean prin tratamentul egal, transparenta si comunicare eficienta;
- Consolidarea relatiilor cu clientii si cresterea gradului lor de incredere prin furnizarea de servicii regulate si de calitate;
- Elaborarea unui plan de Investitii impreuna cu autoritatea publica tutelara, care sa permita sustinerea obiectivelor pe termen mediu si lung.

Principiile directoare privind administrarea societatii Investitii Spatii Verzi S3 SRL, obiectivele strategice, tintele de performanta si prioritatile strategice statuate prin prezentul Plan de Administrare, se constituie in standarde de performante obligatorii pentru echipa de management a societatii, reprezentand parte componenta a Planului de Management si a politicilor de dezvoltare la nivel de arie functionala.

Intentia principala a societății Investiții Spații Verzi S3 SRL este de a realiza activități benefice și sustenabile pentru comunitatea din Sectorul 3, pentru a satisface nevoile generațiilor următoare, în acest sens își propune dezvoltarea societății pe mai multe domenii de activitate.

4. ALTE INFORMAȚII RELEVANTE

4.1. MANAGEMENTUL RISCULUI

Managementul riscului este parte integrantă a tuturor proceselor decizionale din cadrul societății, fiind monitorizate și evaluate constant riscurile care pot genera distorsiuni în atingerea obiectivelor societății, acordându-se o atenție specială identificării, prevenirii și controlului acestora.

4.2. TRANSPARENȚA

Site-ul societății: www.investitiispatiiverzis3.ro este complet functional si aliniat cerintelor din HCL S3 privind adoptarea unor masuri de imbunatatire a actului de transparenta institutionala cu modificarile si completarile ulterioare. Sunt actualizate toate informatiile referitoare la cheltuieli, facturi, contracte, personal, membrii C.A. si orice alta informative care poate prezenta interes public.

4.3. CERTIFICARI

Societatea este certificata ISO 9001, ISO 14001 si CHSAS 18001.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

4.3. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA

Societatea Investiții Spații Verzi S3 SRL	INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚA							
	FINANCIARI				NEFINANCIARI			
	Datorii	Investiții	Profitabilitate	Venituri	Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acestora	Calitate servicii/produse	Governanță Corporativă	
Indicator de performanță asociat indicatorului cheie	Gradul de îndatorare generat (GI)	rotația activelor imobilizate	Rentabilitatea financiară a capitalului propriu	Rata nominală de creștere a veniturilor	Cursuri de calificare/specializare personal	Dezvoltare a capacității angajaților și a satisfacției acestora	Procent restituit din garanția de bună execuție	Transparența și comunicarea pentru imaginea companiei
Formula de calcul indicator	$\frac{\text{Datorii totale}}{(\text{Active totale} + \text{capitaluri proprii})} * 100$	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} * 100$	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} * 100$	$\frac{[(\text{venit sem n} - \text{Venit sem n} - 1) / \text{Venit sem n} - 1] * 100}{}$	$\frac{\text{Nr. angajati ce au urmat cursuri de calificare-specializare}}{\text{Nr. Total angajați societate}} * 100$	$\frac{[\text{Total puncte (răspunsuri afirmative angajați chestionați)} / 10] > 10}{}$	$\frac{(\text{SRGBEX} / \text{ST GBEX}) * 100}{}$	$\frac{[\text{Total puncte} / (\text{Nr. Total acțiuni} - \text{Nr. Răspunsuri N U E CAZUL})] * 100}{}$
U.M. indicator de performanță	%	%	%	%	%	NR.	%	%
Ținta indicator de performanță planificati pentru S- II - 2018	64%	400%	7.50%	0.00%	1,5 %	10	100%	100%
Realizat, indicatori de performanță planificati pentru anul 2018	8.80%	407.49%	11.66%	0.00%	3.84%	10	100%	100%

4. CONCLUZII

Pe baza celor mai sus prezentate, Consiliul de Administratie al societatii Investitii Spatii Verzi S3 SRL si-a indeplinit obligatiile conform Contractului de mandat si obiectivelor stabilite prin programul de activitate.

Prezentul raport de activitate a fost aprobat de catre membrii Consiliului de Administratie, in cadrul sedintei desfasurate in data de 29.03.2019.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

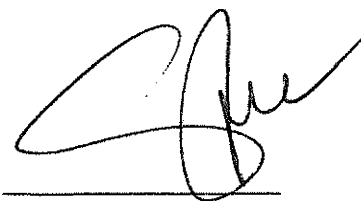
PROGRAM DE ACTIVITATE PENTRU ANUL 2019

Investiții Spații Verzi S3 S.R.L

APROBAT,

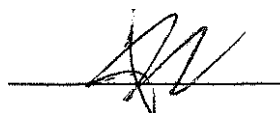
Balasa Simona Andreea

Presedinte al Consiliului de Administratie



Nedelcu Petre

Membru al Consiliului de Administratie



Dindiri Puiu

Membru al Consiliului de Administratie



Dinca Gabriel-Catalin

Membru al Consiliului de Administratie



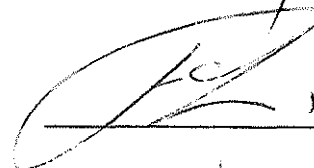
Bordeanu Paula-Bianca

Membru al Consiliului de Administratie



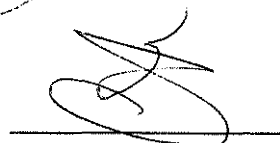
Todirica Alexandra

Membru al Consiliului de Administratie



Irimia Mihnea-Andrei

Membru al Consiliului de Administratie



Investiții Spații Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, București

1. DATE GENERALE

1.1. Denumirea societății: INVESTIȚII SPAȚII VERZI S3 S.R.L. persoană juridică română, cu sediul în Mun. București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr. 154-158, Clădire Administrativă, Birou 3.

1.2. Codul de înregistrare fiscală: RO38188050

1.3. Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/15431/2017

1.4. Sediul social: București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr. 154-158, Clădire Administrativă, Birou 3

1.5. Punct de lucru: Strada Jean Steriadi, Nr. 17, clădire multifuncțională, etaj 2

1.6. Obiectul principal de activitate: Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale – Cod CAEN 4120, așa cum este definită de codificarea C.A.E.N. (Ordin 337/2007 Rev.2).

1.7. Natura capitalului: Capitalul social al societății subscris și vărsat este în sumă de 6.000.000 lei și capitalul subscris nevărsat este în sumă de 46.000.000 lei.

1.8. Asociați, acționari principali:

- Consiliul Local al Sectorului 3 București
- Societatea SD3 – Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L.

1.9. Forma juridică și scurt istoric:

În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 320/2017, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 356/2017 înființarea societății comerciale Investiții Spații Verzi S3 SRL. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii 31/1990 privind societățile sub forma unei societăți cu răspundere limitată.

Societatea investiții Spații Verzi S3 S.R.L. se încadrează în prevederile OUG nr.109/2011 fiind o societate cu răspundere limitată, constituită în conformitate cu prevederile Legii 31/1990, privind societățile comerciale.

Conform programului de activitate al societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L., societatea desfășoară mai mult de 80% din activități pentru Primăria Sectorului 3.

Societatea este administrată de Consiliul de Administrație format din 7 membri, acesta fiind condus de către Președinte, care coordonează activitatea de administrare. Mandatul membrilor Consiliului de Administrație este pe o perioadă determinată de 4 ani, care poate fi prelungit succesiv pentru aceeași perioadă de timp în condițiile prevăzute la art. 28 alin. (7) din OUG 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

1.9. Componenta Consiliului de Administrație:

Balasa Simona Andreea - Președinte al Consiliului de Administrație

Nedeicu Petre - Membru al Consiliului de Administrație

Dindiri Puiu - Membru al Consiliului de Administrație

Dinca Gabriel-Catalin - Membru al Consiliului de Administrație

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

Bordeanu Paula-Bianca - Membru al Consiliului de Administratie

Todirica Alexandra - Membru al Consiliului de Administratie

Irimia Mihnea-Andrei - Membru al Consiliului de Administratie

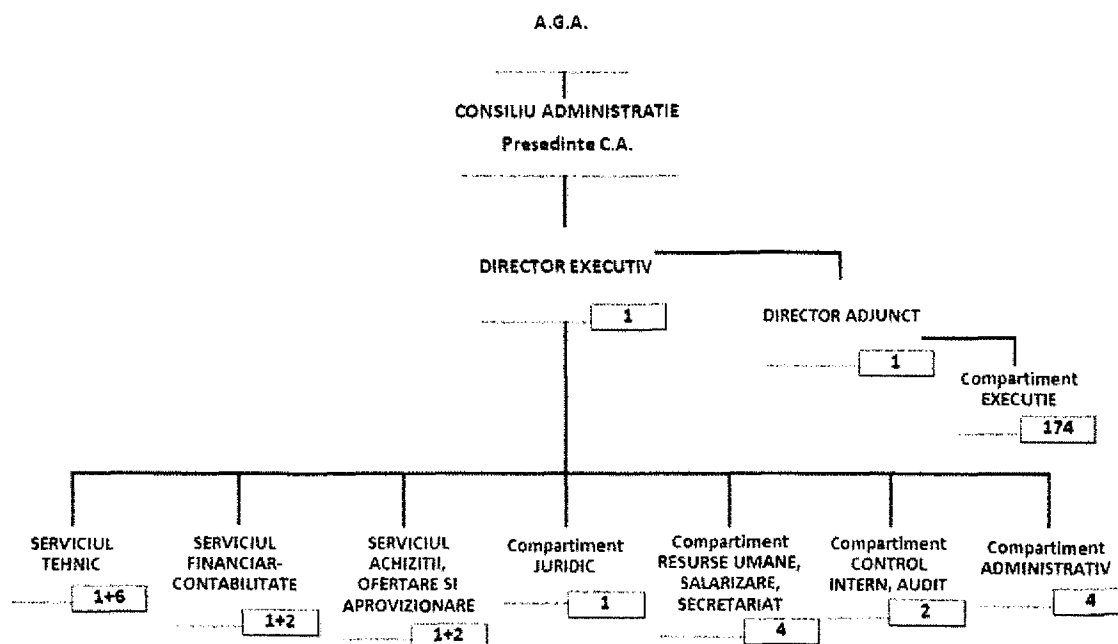
1.10. LITIGII

La data de 31.12.2018, Societatea nu este implicată în litigii.

1.11. RESURSE UMANE

Societatea are aprobate 200 de posturi, in baza organigramei si a statului de functii, aprobate de catre AGA, iar posturile se vor suplimenta pe parcurs, in functie de necesitatile si gradul de dezvoltare al societatii.

ORGANIGRAMA



2. PERFORMANTA FINANCIARA 2019

In vederea elaborării și susținerii proiectului privind Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019, societatea Investiții Spații Verzi S3 S.R.L a avut în vedere: respectarea politicii Sectorului 3 privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici, criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație, programelor de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora; programelor de investiții și dotări.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 a fost conceput și pentru anii 2020 și 2021, buget previzionat, respectând structura și conceptul unui buget multianual.

Din acest motiv bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019 a fost întocmit cu o deosebită rigurozitate în încercarea ca pe bazele lui să se stabilească premisele unui echilibru financiar în anii 2020-2021. Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019 a fost întocmit în ideea unei administrări cât mai eficiente a resurselor de care dispune societatea Investiții Spații Verzi S3 S.R.L.

În elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli al anului 2019 s-a ținut cont de prevederile următoarelor reglementări legislative:

1. Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;
2. Legea nr. 215/2001 a Administrației Publice Locale, completată și modificată;
3. Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
4. Legea 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
5. Ordonanța nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;
6. Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
7. Legea nr. 50/2019 a bugetului de stat pe anul 2019.
8. Ordinul nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Bugetul general pentru anul 2019 al societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L. a fost structurat conform Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Astfel, bugetul pentru anul 2019 al societății Investiții Spații Verzi S3 S.R.L., se formează din următoarele:

I. Veniturile totale estimate a se realiza anul acesta sunt în suma de **22.012 mii lei**.

A. Venituri din exploatare 22.000,00 mii lei,

B. Venituri financiare 12,00 mii lei.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

Veniturile din exploatare sunt structurate astfel:

1. Venituri din producția vândută	21.450,00 mii lei,
2. Venituri din vânzarea mărfurilor	0,00 mii lei,
3. Venituri aferente costului producției în curs de execuție	550,00 mii lei,
4. Alte venituri din exploatare	0,00 mii lei.

Venituri din servicii prestate vor fi realizate conform domeniului de activitate principal și celorlalte domenii de activități secundare.

Veniturile financiare sunt structurate astfel:

1. Venituri financiare din dobânzi	12,00 mii lei.
------------------------------------	----------------

II. Cheltuielile totale estimate a se realiza anul acesta sunt în suma **19,974.97 mii lei**, sunt structurate astfel:

A. Cheltuieli din exploatare	19.948,97 mii lei
B. Cheltuieli financiare	6,00 mii lei
C. Cheltuieli extraordinare	20,00 mii lei

1. Cheltuieli cu bunuri și servicii în suma de 17.068,00 mii lei:

a) Cheltuieli privind stocurile în suma de 4.199,00 mii lei, din care:

- cheltuieli cu materii prime în suma de 3.001,00 mii lei

- cheltuieli cu materialele consumabile în suma de 588,00 mii lei, din care cheltuieli cu piesele de schimb în suma de 121,00 mii lei și cheltuieli cu combustibilul în suma de 467,00 mii lei,

- cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar în suma de 555,00 mii lei

- cheltuieli privind energia și apa în suma de 55,00 mii lei.

b) Cheltuieli privind serviciile executate de terți în suma de 689,00 mii lei din care:

- cheltuieli cu întreținerea și reparațiile în suma de 165,00 mii lei,

- cheltuieli privind chirile în suma de 510,00 mii lei,

- cheltuieli cu primele de asigurare în suma de 14,00 mii lei.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, Bucuresti

c) Cheltuieli cu alte servicii executate de terți in suma de 12.180,00 mil lei vizează

- cheltuieli cu colaboratorii 540 mii lei,
- cheltuieli privind comisioanele și onorariul 35,00 mii lei
- cheltuieli cu transportul de bunuri si personal in suma de 70,00 mii lei,
- cheltuieli poștale si de telecomunicații in suma de 12,00 mii lei,
- cheltuieli cu servicii bancare si asimilate in suma de 13,00 mii lei,
- alte cheltuieli privind serviciile externe in suma de 45,40 mii.
- alte cheltuieli in suma de 11.464,60 mii lei.

2. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate in suma de 2,50 mii lei ,din care:

- Cheltuieli cu alte taxe si impozite in suma de 2,50 mii lei.

3. Cheltuieli de personal in suma de 2.678,47 mii lei, sunt structurate astfel:

- a) Cheltuieli cu salariile de baza in suma de 2.160,00 mii lei;
- b) Sporuri, prime si alte bonificații aferente salariului de baza in suma de 0,00 mii lei;
- c) Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete 459,53 mii lei;
- d) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator in suma de 58,94 mil lei.

In ceea ce privește fondul de salariu precizam ca sunt necesare pentru continuarea activității societății fiind calculat conform normelor legale in vigoare.

Referitor la cheltuielile aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete - adică pentru consiliul de administrație precizam ca aceste cheltuieli sunt conform statutului societății.

Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator sunt aferente fondului de salarii si consiliului de administrație .

4. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 200,00 mii lei.

- a) cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale in suma de 200,00 mii lei.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

III. Rezultatul brut estimat a se realiza in anul 2019 este de 2.037,03 mii lei.

3. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA

Financiar:

- datorie
- investitii
- profitabilitate
- venituri

Nefinanciar:

- dezvoltarea capacitatii angajatilor si a satisfactiei acestora
- calitate servicii/produse
- guvernanta corporativa

4. OBIECTIVELE SOCIETATII

Obiectivul general al societatii Investitii Spatii Verzi S3 SRL il reprezinta asigurarea serviciilor la un nivel cat mai ridicat de satisfacere a nevoilor cetateanului, in conditii de siguranta, confort si pentru un mediu curat.

Societatea isi propune sa contribuie la imbunatatirea serviciilor prestate pentru crearea unui sentiment de confort al spatiului public pentru toti locuitorii Sectorului 3. In acest scop, societatea va avea ca principala preocupare multumirea clientilor sai, prin administrarea activitatilor unitatii, in vederea cresterii eficacitatii si eficientei activitatii.

In acest context, societatea isi propune urmatoarele obiective:

- Cresterea eficacitatii activitatii prin anticiparea cerintelor clientilor, respectiv identificarea nevoilor, completarea si dezvoltarea serviciilor;
- Cresterea eficientei prin reducerea pierderilor si o buna organizare internă;
- Imbunatatirea calitatii serviciilor;
- Promovarea respectului fata de cetatean prin tratamentul egal, transparenta si comunicare eficienta;
- Consolidarea relatiilor cu clientii si cresterea gradului lor de incredere prin furnizarea de servicii regulate si de calitate;
- Elaborarea unui plan de Investitii impreuna cu autoritatea publica tutelara, care sa permita sustinerea obiectivelor pe termen mediu si lung.

Principiile directoare privind administrarea societatii Investitii Spatii Verzi S3 SRL, obiectivele strategice, tintele de performanta si prioritatile strategice statuate prin prezentul Plan de Administrare, se constituie in standarde de performanta obligatorii pentru echipa de management a societatii, reprezentand parte componenta a Planului de Management si a politicilor de dezvoltare la nivel de arie functionala.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

Intentia principala a societății Investiții Spații Verzi S3 SRL este de a realiza activități benefice și sustenabile pentru comunitatea din Sectorul 3, pentru a satisface nevoile generațiilor următoare, în acest sens își propune dezvoltarea societății pe mai multe domenii de activitate.

5. VIZIUNE SI VALORI

a) Obiectivele strategice:

Obiectivele societății au fost încă de la început menținerea calității superioare a serviciilor, motivarea personalului în vederea obținerii de performanțe, promovarea unui management dinamic-constructiv, întâmpinarea solicitărilor și evidențierea unor soluții tehnice și comerciale care să onoreze aceste solicitări.

Obiectivele societății sunt:

- să fie lider de piață în domeniile sale de activitate;
- să ofere clienților cele mai bune produse și servicii;
- să fie un partener activ și inovator pentru clienții și colaboratorii săi;
- să fie competitivă protejând mediul înconjurător;
- să stabilească proceduri de lucru care să asigure un răspuns rapid și eficient la toate solicitările;
- să promoveze imaginea și produsele.

Clienți:

- Primăria Sectorului 3 în baza adoptării hotărârilor de către Consiliul Local Sector 3 și Institutii subordonate Consiliului Local Sector 3 în proporție de mai mult 80%;
- Persoane fizice și juridice în proporție de până la 20%.

b) Punctele forte ale societății:

- Resurse financiare - flux de numerar stabil în etape incipiente ale activității, cât și pe toată durata desfășurării activității;
- Principalul client, Primăria Sectorului 3;
- Reacție decizională rapidă la modificarea de produse în mediul intern;

c) Punctele slabe ale societății:

- Contractarea de clienți noi.

d) Oportunități:

- Fidelizarea clienților;
- Posibilitatea de încheiere a unor noi acorduri.

e) Amenințări:

- Schimbarea cadrului legislativ poate suprima activitatea societății;

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

- Intrarea într-o perioada de recesiune economica la nivel national sau international;
- Cresterea preturilor materialelor folosite.

f) Piața și promovarea:

Misiunea societății este de a promova idei inovatoare și de a oferi soluții complete și eficiente.

g) Măsurarea performanței, informații legate de performanță și cadrul de rezultate al măsurării performanței:

Măsurarea performanței societății este un proces al cărui scop este de a îmbunătăți activitățile și utilizarea resurselor societății pentru a atinge într-un mod cât mai eficace obiectivele acesteia și de a obliga la responsabilitate în conformarea la cerințele prevăzute de dispozițiile legale aplicabile..

Procesele de măsurare a performanței societății sunt formalizate, comunicate și gestionate în conformitate cu prevederile legale incidente, cu principiile de bună guvernare și conform Normelor Metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011. Procesele de măsurare se vor îmbunătăți permanent, pentru îndeplinirea nevoilor în schimbare ale societății și ale Consiliului Local Sector 3.

h) Responsabilitățile membrilor Consiliului de Administrație:

- implementarea unor politici corporative privind: raportarea operațiunilor desfășurate, protecția activelor acționarilor, managementul riscului, controale interne și raportare financiară;
- supravegherea, revizuirea și evaluarea sistemelor de control intern, inclusiv implementarea bugetului de venituri și cheltuieli, activităților financiare, activităților operaționale, capacități întreprinderilor publice, îndepliniri obiectivelor, țintelor și rezultatelor;
- dispozițiile legale, normele etice, sociale și de mediu aplicabile, opiniile auditului extern, comunicarea și raportarea corectă către părțile interesate.

În concordanță cu prezentul document conduita așteptată de la administratorii neexecutivi ai Consiliului de Administrație este următoarea:

- ca grup, să aibă o proporție echilibrată de abilități, experiență, diversitate, independență și cunoștințe suficiente pentru a-și îndeplini rolurile și responsabilitățile în concordanță cu misiunea întreprinderii publice, rezultatele și obiectivele urmărite;
- să participe în mod activ și constructiv la lucrările Consiliului și să elaboreze politici eficiente care să ofere direcție strategică societății;
- să ofere o supraveghere și raportare eficace cu privire la managementul activităților operaționale și financiare ale societății și la sistemele sale de control intern;
- să își asume un rol activ în analiza riscului și să avizeze politici eficiente de managementul riscului în societate;
- să se asigure că raportarea cu privire la evenimentele semnificative din activitatea societății se realizează într-o manieră corectă, la timp și completă către Consiliul Local al Sectorului 3 și către părțile interesate.

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

l) Relația cu clienții

Clienții serviciilor prestate de către societate vor beneficia de următoarele linii directoare:

- îmbunătățirea calității serviciilor prestate - se va realiza o îmbunătățire calitativă a serviciilor prestate prin monitorizarea atentă a modului de interacțiune a angajaților cu clienții;
- soluționarea promptă a reclamațiilor - se vor realiza îmbunătățiri succesive ale valorilor țintă aferente indicatorilor de performanță ce vizează interacțiunea cu clienții, utilizând sistemul de evaluare a performanțelor ca pârghie coercitivă pentru angajați în vederea îmbunătățirii relației cu clienții;
- confidențialitate - se va menține și îmbunătăți politica de confidențialitate cu privire la datele cu caracter personal ale clienților;
- performanță – pornind de la sistemul de evaluare a personalului și continuând cu creșterea siguranței în exploatare și asigurarea serviciilor publice și eficientizarea raporturilor contractuale.

j) Relația cu angajații

Relația cu angajații va avea la bază următoarele linii directoare:

- stabilitate și motivare - angajații vor fi motivați în mod pozitiv să desfășoare o activitate de calitate, va fi menținut un climat organizațional favorabil performanței;
- armonizarea intereselor - vor fi organizate întâlniri periodice între administratori și angajați, în vederea apropierei managementului de execuție și adoptării unor măsuri operative de a veni în întâmpinarea nevoilor exprimate de angajați;
- consolidarea spiritului de echipă - vor fi încurajate activitățile de echipă, atât în cadrul societății cât și în afara acesteia;

k) Relația cu alți colaboratori

Relația cu alți colaboratori va avea la bază următoarele linii directoare

- acces direct la informație - societatea va furniza tuturor părților interesate informații de interes general complete și corecte cu privire la situația financiară și rezultatele economice ale societății, cu privire la obiectivele de dezvoltare a societății și la strategia acesteia, la mecanismele în baza cărora sunt adoptate deciziile, precum și la orice alte informații de interes public.
- nediscriminare – toate aceste linii directoare vor fi respectate de administratori, manageri, directori și personalul societății, astfel încât alinierea la standardele și criteriile de guvernare corporativă să se realizeze rapid și complet;

l) Principii strategice

Societatea se prezintă ca o societate modernă și dinamică, având drept referință cel puțin următoarele realizări:

- îmbinarea profitabilității economice cu interesul cetățeanului/clientului, societatea promovând o abordare echilibrată între politica de finanțare și politica de investiții, astfel încât performanța economică a societății să se reflecte și în gradul de satisfacere a cetățenilor/clientilor;

Investitii Spatii Verzi S3 SRL

C.U.I.: RO 38188050, Reg. Com.: J40/15431/2017

Sediul Social: Calea Vitan nr. 154-158, parter, biroul 3, sector 3, Bucuresti

- preocuparea pentru angajați și pentru familiile acestora, oferindu-le stabilitate, acces la formare profesională și libertate de exprimare, utilizând profesionalismul angajaților și experiența dobândită de aceștia în cadrul societății;
- atragerea de investiții de la bugetul local, pentru realizarea obiectivelor; fundamentarea și adoptarea unor bugete de venituri și cheltuieli multianuale și anuale realiste, cu defalcare, prin care sa se asigure funcționarea societății cu un profit rezonabil și cu evitarea pierderilor.

6. CONCLUZII

Principiile directoare privind administrarea societatii INVESTITII SPATII VERZI S3 S.R.L., obiectivele strategice, țintele de performanță și prioritățile strategice, se constituie în standarde de performanțe obligatorii pentru echipa de management a societății.

Programul de activitate pentru anul 2019 a fost redactat pe baza scopurilor și obiectivelor strategice ale societatii stabilite prin Planul de Administrare și reprezintă un instrument de planificare strategică a politicii de administrare a societatii, reprezentând un angajament față de Adunarea Generală a Asociaților, față de partenerii de activitate și față de comunitatea locală, în vederea obținerii de performanțe și de perfecționare continuă.



ROMCONTEXPERT SRL
Str. Pop de Băsești, nr. 44, Sect. 2, București
Autoriz. CECCAR Nr. 207/2000
Autoriz. CAFR Nr. 066/2001

ANEXA Nr. 5.

Raportul auditorului independent

Către,

Investitii Spatii Verzi S3 S.R.L.

Sediul social: Calea Vitan, nr. 154-158, ap. B3, sect. 3, București

Cod unic de înregistrare: 38188050

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **Investitii Spatii Verzi S3 S.R.L. ("Societatea")**, care cuprind, bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie și notele explicative la situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.
2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2018 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 52.158.980 LEI
 - Profitul net al exercițiului financiar: 240.257 LEI
3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

Capital social
17000 lei

Nr. Reg. Com.
J40/2067/1995

Cod unic
7487052

Cod înreg. fiscală
RO7487052

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față



de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili („codul IESBA”), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte Cheie de audit

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță în efectuarea auditului situațiilor financiare în perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblul lor și în formarea opiniei asupra acestor situații financiare. Nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte de audit.

Recunoașterea veniturilor aferente lucrărilor executate și recunoașterea lucrărilor în curs de execuție

- *Veniturile din servicii prestate / lucrări efectuate aferente exercitiului financiar 2018 : 3.396.910,05 lei;
- *Lucrări în curs de execuție recunoscute de societate la data de 31.12.2018 și prezentate în situațiile financiare: 464.458,23 lei.

Recunoașterea veniturilor aferente lucrărilor efectuate și în curs de execuție reprezintă un aspect cheie din următoarele considerente:

- Veniturile aferente lucrărilor efectuate au o pondere relevantă în structura cifrei de afaceri a societății și pot influența semnificativ poziția financiară și rentabilitatea societății, în măsura în care datorită perioadelor lungi de derulare a contractelor acestea vor fi începute, respectiv finalizate în perioade de raportare diferite. În acest context evaluarea corectă permanentă a lucrărilor în curs de execuție este importantă pentru relevanța raportărilor financiare emise de societate.
- Determinarea acestor venituri, și ne referim aici la veniturile aferente lucrărilor în curs de execuție, are la bază date de natură tehnică oferite de persoanele responsabile cu derularea contractelor, fiind necesară o permanentă colaborare și proceduri de comunicare adecvate, pentru a evita furnizarea de informații neconforme.
- Informațiile de bază furnizate sunt de natură cantitativă și este importantă înțelegerea și corecta lor valorizare.

Procedurile noastre de audit au inclus:

- Testarea lucrărilor în curs de execuție în baza situațiilor de lucrări emise de persoanele cu atribuții din structura tehnică a societății;
- Evaluarea rezonabilității metodologiei folosite pentru calculul veniturilor aferente costurilor lucrărilor în curs de execuție nefacturate la finalul exercitiului financiar;



- Evaluarea acuratetei rapoartelor de lucrari în curs de executie si transpunerea lor la nivelul contabilitatii societatii.

Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora. Prestarea de servicii cuprinde executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri.

Stadiul de execuție al lucrării se determină pe bază de situații de lucrări transmise de persoanele cu atribuțiuni specifice din structura societatii care atestă stadiul realizării și structura pe articole și cantități emisa în baza devizelor de lucrări.

În cazul lucrărilor, recunoasterea veniturilor se face pe baza procesului verbal de recepție semnat de beneficiar, prin care se certifică faptul că executantul și-a îndeplinit obligațiile în conformitate cu prevederile contractului și ale documentelor conexe.

Contravaloarea lucrărilor nereceptionate de beneficiar până la sfârșitul perioadei se evidenziază la cost, în contul 332 „Servicii în curs de execuție”, pe seama contului 712 „Venituri aferente costurilor serviciilor în curs de execuție”.

În baza procedurilor de audit efectuate nu am identificat excepții de natura neconformităților metodologice sau operationale care să justifice emiterea unei opinii separate.

Alte informații - Raportul Administratorilor

6. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele Alte Informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele Alte Informații sunt semnificativ înconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorului, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr.1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

Capital social
17000 lei

Nr. Reg. Com.
J40/2067/1995

Cod unic
7487052

Cod înreg. fiscală
RO7487052



- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr.1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de

nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoele semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data acestui raport. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
12. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre altele aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
13. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Capital social
17000 lei

Nr. Reg. Com.
J40/2067/1985

Cod unic
7487052

Cod înreg. fiscală
RO7487052



Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

15. Am fost numiti sa auditam situatiile financiare ale societatii Investitii Spatii Verzi S3 S.R.L. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018. Durata totala neintrerupta a angajamentului pana la aceasta data este de 1 an, auditul statutar aferent exercitiului financiar incheiat la 31 Decembrie 2018 fiind primul an de angajament.

Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Alte aspecte

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

In numele

S.C. Romcontexpert S.R.L.

Sediul social str. Pop Gheorghe de Basessti, nr.44, Sector 2, Bucuresti, Romania

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 066/2001



Capital social
17000 lei

semnătura de mână

Nr. Reg. Com.
J40/2067/1996

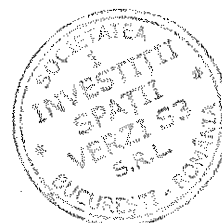
Hârlea Ionut Nicolaie

Cod unic
7487052

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 2711/2009

Cod înreg. fiscală
RO7487052

București, 12 aprilie 2019



INVESTITII SPATII VERZI S3 SRL
BILANT
la data de 31 decembrie 2018

lei

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. Rd	Sold	
			01/01/2018	31/12/2018
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	01	305	61
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct. 205+206-2805-2808-2905-2908)	03	03		2,450
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04	04		
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct. 4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	305	2,511
II. IMOBILIZARI CORPORALE				
1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	08	08		9,322,550
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213+223-2813-2913)	09	09		200,734
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	10		285,510
4. Investitii imobiliare (ct. 215-2815-2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		338,409
6. Investitii imobiliare in curs de executie (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)	16	16		
TOTAL (rd.08 la 16)	17	17		10,147,203
III. IMOBILIZARI FINANCIARE				
1. Actiuni detinute la filiale (ct. 261-2961)	18	18		
2. Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct. 2671+2672-2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263-2962)	20	20		
4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673+2674-2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265-2963)	22	22		
6. Alte imprumuturi (ct. 2675*+2676*+2677+2678*+2679*-2966*-2968*)	23	23		
TOTAL (rd.18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+17+24)	25	25	305	10,149,714
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime si materiale consumabile (ct. 301+302+303+/- 308+321+322+323+328+351+358+ 381+/-388-391-392-3951-3958-398	26	26		34,270
2. Productia in curs de executie (ct. 331+332+341+/-348*-393-3941-3952)	27	27		464,458
3. Produse finite si marfuri (ct. 345+346+347+/-348*+354+356+357+361+326+/- 368+371+327+/-378-3945-3946-3947-3953-3954-3955-3956-3957-396-397-din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		12,117
TOTAL (rd.26 la 29)	30	30		510,845
II. CREANTE (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. Creante comerciale 1) (ct. 2675*+2676*+2678*+2679*-2966*- 2968+4092+411+413+418-491)	31	31		932
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct. 451**-495*)	32	32		
3. Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453**-	33	33		



4. Alte creante (ct. 425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct. 4428**+444**+445+ 446**+447**+4482+4582+4662+461+473**+496+5187)	34	34		113,921
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456-495*)	35	35		46,000,000
6. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd.31 la 35+35a)	37	36		46,114,853
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT				
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 501-591)	38	37		
2. Alte investitii pe termen scurt (ct. 505+506+507+din ct.508-595-596-598+5113+5114)	39	38		3,666,873
TOTAL (rd.37+38)	40	39		3,666,873
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	41	40	1,939,067	1,778,694
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1,939,067	52,071,265
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42		123
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		123
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	46	45		
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+ 5198)	47	46		
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	49	48	6,641	783,014
5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	50	49		
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2691+451**)	51	50		
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453**)	52	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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	14,008	199,902
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	20,649	982,916
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	55	54	1,918,418	51,088,472
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.25+44+54)	56	55	1,918,723	61,236,186
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	57	56		
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+ 5198)	58	57		
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	60	59		9,079,206
5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	61	60		
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2691+451**)	62	61		
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453**)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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)	64	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		9,079,206
H. PROVIZIOANE (ct.151)				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (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 IN AVANS				
1. Subventii pentru investitii (ct. 475), (rd.70+71)	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		



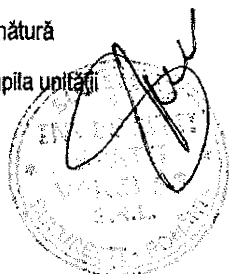
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73+74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	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		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69+72+75+78)	80	79		
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2,000,000	6,000,000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		46,000,000
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2,000,000	52,000,000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		13,419
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		13,419
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(A) (ct. 117)	Sold C 96	95		
	Sold D 97	96		81,277
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121)	Sold C 98	97	0	240,257
	Sold D 99	98	81,277	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		13,419
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.85+86+87+91+92+93+94+95-96+97-98-99)	101	100	1,918,723	52,158,980
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	1,918,723	52,158,980

Președinte Consiliu Administrație

Andreea Simona Balasa

Semnătură

Ștampila unității

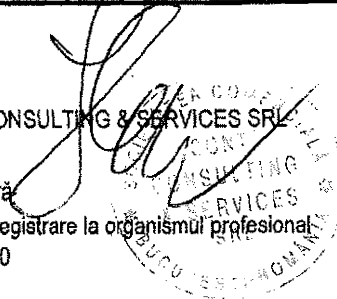


Întocmit,

CONT CONSULTING & SERVICES SRL

Semnătură

Nr. de înregistrare la organismul profesional
6922/2010



INVESTITII SPATII VERZI S3 SRL

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
la data de 31 decembrie 2018

Denumirea elementului	Nr. Rd	Rulaj	
		2017	2018
1. Cifra de afaceri netă (rd.02+03-04+05+06)	01	0	3,452,770
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02		3,452,770
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
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)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			0
	Sold C	07	464,458
	Sold D	08	
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7418)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13		7
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+12+13)	16	0	3,917,235
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	0	1,515,432
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	210	37,956
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19		3,525
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd.23+24)	22	64,152	1,005,176
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	52,258	979,546
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	11,894	25,630
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.26-27)	25	102	20,789
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	102	20,789
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd.29-30)	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd.32 la 38)	31	16,837	1,069,268
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	16,837	1,066,955
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*)	33	0	255
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct.652)	34	0	0
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct.6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6584+6588)	37	0	2,058
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.40-41)	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	81,301	3,652,146
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd.16-42)	43	0	265,089
- Pierdere (rd.42-16)	44	81,301	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	47	24	3,286



- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct.7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct.7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.45+47+49+50)	52	24	3,286
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.54-55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd.53+56+58)	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit (rd.52-59)	60	24	3,286
- Pierdere (rd.59-52)	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd.16+52)	62	24	3,920,521
CHELTUIELI TOTALE (rd.42+59)	63	81,301	3,652,146
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
- Profit (rd.62-63)	64	0	268,375
- Pierdere (rd.63-62)	65	81,277	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	28,118
20. Impozit specific unor activități (ct. 695)	67	0	0
21. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	68	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.64-65-66-67-68)	69	0	240,257
- Pierdere (rd.65+66+67+68-64)	70	81,277	0

Președinte Consiliu Administrație

Andreea Simona Balasa

Semnătură

Ștampila unității

Întocmit,

CONT CONSULTING & SERVICES SRL

Semnătură

Nr. de înregistrare la organismul profesional 6922/2010



Nr. 410747/15.05.2019

Către,

CABINET PRIMAR

Prin prezenta, vă transmitem alăturat următoarele documente:

- Proiectul de hotărâre privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, a raportului de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2018 și a programului de activitate pe anul 2019 ale societății Investiții Spații Verzi S3 SRL , însoțit de raportul de specialitate și de adresa nr. 1837/15.05.2019 (înregistrată la Primăria Sectorului 3 sub nr. 409962/CP/15.05.2019 a societății Investiții Spații Verzi S3 SRL,

în vederea inițierii proiectului menționat.

Șef Serviciu Control Intern,

Marta Cepăreanu

Compartiment Guvernanță Corporativă

Întocmit de,

Cornelia Pivniceru

De acord
PRIMAR
ROBERT NEGOIȚĂ



