

HOTĂRÂRE

privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, a raportului de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2019 și a programului de activitate pe anul 2020 ale societății SD3-Salubritate și Deszăpezire 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,

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.442974/CP/28.07.2020 al Primarului Sectorului 3;
- Raportul de specialitate nr. 442534/28.07.2020 al Serviciului Corp Control - Compartimentul Guvernanță Corporativă;
- Adresa nr. 5764/27.07.2020 a societății SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL, înregistrată cu nr. 441177/CP/27.07.2020;
- Adresa nr. 442552/28.07.2020 a Serviciului Corp Control - Compartimentul Guvernanță Corporativă.

În conformitate cu prevederile:

- Art. 191 alin. (1) și art. 194 alin.(1) lit. a) și b) 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. 3781/2019 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;
- HCLS3 nr. 59/16.02.2018 privind auditarea societăților la care Sectorul 3 al municipiului București este asociat unic/majoritar;
- HCLS3 nr. 119/08.05.2020 privind desemnarea auditorului statutar pentru exercițiile financiare 2019, 2020 și 2021 la societatea SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL;
- 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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL, aprobat prin HCLS3 nr. 240/12.06.2017, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare:

- Avizul Comisiei de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe;
- Avizul Comisiei de administrație publică locală, juridică, apărarea ordinii publice și respectarea drepturilor cetățenilor;

În temeiul prevederilor art. 139 alin. (1) și art. 166 alin. (4) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă bilanșul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2019 ale societății SD3-Salubritate și Deszăpezire 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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL pentru anul 2019, prevăzut în Anexa nr. 3 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

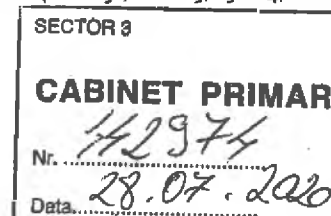
Art.3. Se aprobă Programul de activitate al societății SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL pentru anul 2020, prevăzut în Anexa nr. 4 care face parte integrantă din prezenta hotărâre

Art.4. Se ia act de Raportul de audit financiar extern pentru anul 2019, 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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019.

Art.6. Societatea SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.


AVIZAT
SECRETAR GENERAL
MARIUS MIHĂIȚĂ



REFERAT DE APROBARE

a proiectului de hotărâre privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, a raportului de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2019 și a programului de activitate pe anul 2020 ale societății SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL

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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL 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 a înregistrat în cadrul exercițiului financiar 2019 o pierdere în valoare de 1.989.095 lei.

Anual, Consiliul de Administrație al societății SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL 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 guvernanță corporativă, explicații cu privire la implementarea practicilor și măsurilor de guvernanță 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 scrisoarea 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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL pentru anul 2020, 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.

Având în vedere că prin HCL53 nr.59/16.02.2018 a fost aprobată auditarea societăților la care Sectorul 3 al municipiului București este asociat unic/majoritar și prin HCL53 nr.119/08.05.2020 a fost desemnat auditorul statutar pentru exercițiile financiare 2019, 2020 și 2021, în urma efectuării acestui audit la societatea SD3~Salubritate și Deszăpezire S3 SRL s-a constatat că bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 a fost conceput cu rigurozitate astfel încât să stabilească premisele unui echilibru financiar.

Luând în considerare cele prezentate și ținând seama de raportul de specialitate nr. 442534/28.07.2020 al Serviciului Corp Control - Compartimentul Guvernanță Corporativă am inițiat prezentul proiect de hotărâre pe care îl supun aprobării Consiliului Local al Sectorului 3.





Nr. 442534/28.07.2020

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 2019 și a programului de activitate pe anul 2020 ale societății Salubritate și Deszăpezire S3 SRL

În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 201/18.05.2017, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 240/12.06.2017 înființarea societății SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL, persoană juridică română, cu sediul în București, Sector 3, Calea Vitan, nr. 154-158, Clădire Administrativă, Birou 2, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI 37804020

Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii 31/1990 privind societățile comerciale sub forma unei societăți cu răspundere limitată, cu asociat unic Sectorul 3 al Municipiului București, este reprezentată legal de dl. Nițu Mihai în calitate de președinte al Consiliului de Administrație și are ca obiect principal de activitate "Activități de colectarea deșeurilor nepericuloase", cod CAEN 3811.

Prin adresa nr. 5764/27.07.2020 (înregistrată la Primăria Sectorului 3 sub nr. 441177/CP/27.07.2020), însoțită de anexele sale și de Hotărârile Consiliului de Administrație nr. 33/27.07.2020, 34/27.07.2020, 35/27.07.2020 și 42/27.07.2020, societatea SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL propune spre aprobare:

❶ **Bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2019 (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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019**

❷ **Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2019 (anexa 3)**

❸ **Programul de activitate al societății SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL pentru anul 2020 (anexa 4)**

❶ —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 SD3-Salubritate și Deszăpezire 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 2019 :

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

	LEI	
ACTIV	Sold la 01.01.2019	Sold la 31.12.2019
Active – total, din care:	131.536.252	157.324.373
Active imobilizate – total, din care:	64.733.815	114.357.338
Imobilizări necorporale	7.862	8.014
Imobilizări corporale	64.675.953	76.598.748
Imobilizări financiare	50.000	37.750.576
Active circulante – total, din care:	66.802.437	42.967.035
Stocuri	5.449.491	278.712
Creanțe	25.440.778	9.504.787
Investiții pe termen scurt	0	0
Disponibilități în casă și conturi la bănci	35.912.168	33.183.536
PASIV	Sold la 01.01.2019	Sold la 31.12.2019
Capitaluri proprii – total, din care:	126.137.913	155.303.858
Capital social subscris și vărsat	41.000.000	129.330.000
Capital social subscris și nevărsat	85.334.000	28.505.000
Rezerve legale	0	0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	30.821	-1.989.095
Datorii total, din care:	5.631.331	2.024.143
Datorii pe termen lung (>1 an)	0	0
Datorii pe termen scurt (<1 an)	5.631.331	2.024.143

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

Indicator	31.dec.18	31.dec.19
Venituri din exploatare	6.619.669	106.023.175
Cheltuieli din exploatare	6.541.181	108.197.036
Rezultatul din exploatare	78.488	-2.173.861
Venituri financiare	0	453.934
Cheltuieli financiare	2.400	269.168
Rezultatul financiar	-2.400	184.766
Venituri excepționale	0	0
Cheltuieli excepționale	0	0
Rezultatul excepțional	0	0
Venituri TOTALE	6.619.669	106.477.109
Cheltuieli TOTALE	6.543.581	108.466.204
REZULTATUL BRUT	76.088	-1.989.095
Cheltuiala cu impozitul pe venit și cu alte impozite	45.267	0
REZULTATUL NET	30.821	-1.989.095



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

SD3 - Salubritate și Dezăpexire S3 SRL	31.dec.18	31.dec.19
CAPITAL SOCIAL	126.334.000	157.835.000
Valoare parte socială (lei)	5.000	5.000
Număr total părți sociale	25.267	31.567
ASOCIAT UNIC Sectorul 3 al Municipiului București	126.334.000	157.835.000
Capital social subscris și vărsat	41.000.000	129.330.000
Capital social subscris și nevărsat	85.334.000	28.505.000

Societatea SD3-Salubritate și Dezăpexire S3 SRL a înregistrat în cadrul exercițiului financiar 2019 o pierdere netă în valoare de 1.989.095 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, SD3-Salubritate și Dezăpexire S3 SRL fiind una dintre ele. Ulterior a fost adoptată HCLS3 nr. 119/08.05.2020 prin care a fost desemnat auditorul statutar pentru exercițiile financiare 2019, 2020 și 2021 la această societate.

Obiectivele auditului financiar sunt:

- obținerea unor recomandări obiective privind evaluarea rezultatelor exploatării 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 SD3-Salubritate și Dezăpexire S3 SRL, care cuprind bilanțul la 31 decembrie 2019, 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 2019 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 SD3-Salubritate și Dezăpexire S3 SRL și contul de profit și pierderi pe anul 2019, însoțite de raportul auditorului au fost întocmite în conformitate cu prevederile:

•• Ordinului nr. 3781/2019 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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL, aprobat prin HCL S3 nr. 240/12.06.2017, cu modificările și completările ulterioare.

2 — Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2019

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 calitate 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 guvernanță corporativă, explicații cu privire la implementarea practicilor și măsurilor de guvernanță 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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL au fost numiți în urma derulării procedurilor de selecție inițială și a celor ulterioare pentru posturi rămase vacante în urma unor demisii.

În prezent componența Consiliului de Administrație este următoarea:

NIȚU MIHAI, președinte
CIOBÎCĂ MARIUS DANIEL, membru
DĂNACU VALERICA, membru
DINU LUIZA FLORENTINA, membru
POPA GABRIEL, membru
ȘANDRU IONUȚ PUTU, membru
VLĂDĂRĂU MIHAI, membru.

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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL au intrat în vigoare la data de 05.12.2017, pentru o perioadă de 4 ani.



Raportul de activitate al Consiliului de Administrație al societății SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL pentru anul 2019 conține următoarele tipuri de informații:

I. Cadrul general privind modul de organizare și funcționare, cadrul legislativ, structura organizatorică

— Prezentarea societății, capitalul social, bazele legale ale constituirii acesteia, obiectul principal de activitate, datele de identificare;

— Cadrul legal;

— Conducerea și administrarea societății;

Lista administratorilor în funcție în anul 2019 este prezentată în tabelul de mai jos:

Nume membru CA	HCL S3	Data numire	ian.19	feb.19	mar.19	apr.19	mai.19	iun.19	iul.19	aug.19	sept.19	oct.19	nov.19	dec.19
MIȚU MIHAI	HCL 587	27.11.2017	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
CIOBÎCĂ MARIUS DANIEL	HCL 306	17.07.2018												
DĂNACU VALERICA	HCL 587	27.11.2017												
DINU LUIZA FLORENTINA	HCL 173	26.04.2018												
POPA GABRIEL	HCL 587	27.11.2017												
ȘANDRU IONUȚ PUIU	HCL 587	27.11.2017												
VLĂDĂRĂU MIHAI	HCL 587	27.11.2017												

CA- Consiliu de Administrație: P- președinte; ■ membru definitiv CA ;

— Prezentarea hotărârilor adoptate de Consiliul Local al Sectorului 3 referitoare la activitatea societății SD3 - Salubritate și Deszăpezire S3 SRL;

— Descrierea hotărârilor adoptate de Consiliul de Administrație în cele 20 ședințe ce au avut loc, cu referire la:

- Achiziția unor instalații, echipamente și utilaje speciale, necesare pentru buna desfășurare a lucrărilor ce corespund obiectului de activitate al societății;
- Vânzarea parcului auto și a unor utilaje, echipamente și accesorii existente în patrimoniul societății;
- Aprobarea rapoartelor de activitate ale membrilor Consiliului de Administrație semestriale și anual (semestrul II 2018, semestrul I 2019);
- Acordarea unor împrumuturi;
- Aprobarea situațiilor financiar – contabile aferente activității SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 SRL pentru anul 2018;
- Aprobările Proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019 și a rectificărilor ulterioare ale acestuia;
- Acordarea unor mandate Președintelui Consiliului de Administrație al societății în vederea achiziționării unor terenuri intravilane;
- Acordarea unor mandate președintelui Consiliului de Administrație în vederea încheierii unor contracte;
- Desemnarea secretarului Consiliului de Administrație și stabilirea indemnizației sale;
- Aprobarea Programului de Activitate al societății SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 SRL;
- Analizarea situației economice și a bilanțului semestrial al societății la data de 30.06.2019;



- Amenajarea și lărgirea platformei din fața halelor construite în Splaiul Unirii, pentru buna desfășurare a activității de salubritate;
- Aprobarea executării unor lucrări de amenajare, modernizare și/sau extindere;
- Aprobarea construirii unei hale din prefabricate cu pereți monolizați;
- Realizarea unor investiții pentru:
 - cercetarea, proiectarea și realizarea unei instalații de piroliză lentă, construirea;
 - dotarea cu utilități a trei hale metalice;
 - montarea de sisteme de supraveghere video, inel hidranți pentru incendiu și iluminare perimetru hale;
 - cercetare privind identificarea prezenței polimerilor termoplastici și termoreactivi din deșeurile selectate;
 - instalație pentru valorificarea superioară a deșeurilor selectate rezultate din stația de sortare prin biouscare;
- Modificarea duratei concediului fără plată de la 30 de zile la 90 de zile, în baza acordului de voință al ambelor părți, dat fiind caracterul sezonier al serviciilor de salubritate;
- Modificarea Organigramei, Statului de funcții al societății și a grilei de salarizare a personalului;
- Modificarea Actului Constitutiv prin adăugarea unor obiecte secundare de activitate;
- Etc.

II. Activitatea de resurse umane
III. Activitatea de investiții
IV. Activitatea juridică
Casa de avocatură “Moldoveanu Remus Alexandru “ a fost cea care a asigurat activitatea juridică a societății pe bază de contract încheiat cu SD3- Salubritate și Deszăpezire S3 SRL.
V. Performanțele financiare ale societății

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

VI. Achiziții

În această secțiune sunt precizate achizițiile pe bază de contract din anul 2019.

Indicatorii cheie de performanță (ANEXA la raport)

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 HCLȘ3 nr. 182/26.04.2018 au fost aprobați indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii Consiliului de Administrație al societății SD3- Salubritate și Deszăpezire S3 SRL, specificați în actele adiționale la contractele de mandat.



Tabelul următor conține informații prezentate în anexa la raport despre stadiul de îndeplinire a acestor indicatori la sfârșitul anului 2019:

	CATEGORIE	DENUMIRE INDICATOR	Propus	Realizat	Observații
FINANCIARE	Flux de numerar	Procent al facturilor restante	25%	0%	ÎNDEPLINIT
	Investiții	Cotă parte din profit	25%	0%	NEÎNDEPLINIT
	Profitabilitate	Mărgă profit net	0.28%	0%	NEÎNDEPLINIT
	Venituri	Utilizarea activelor	1.49	68	ÎNDEPLINIT
REFINANCIARE	Politici sociale guvernamentale	Egalitatea de gen	22	31.1	ÎNDEPLINIT
	Productivitate a activelor	Capacitatea de utilizare a dotărilor	90%	100%	ÎNDEPLINIT
	Satisfacția clienților	Recomandare a clienților	90%	100%	ÎNDEPLINIT
	Guvernanta corporativă	Chestionar privind implementarea legislației în vigoare privind guvernanta corporativă a prevederilor legislației privind guvernanta corporativă	100%	100%	ÎNDEPLINIT

Concluzia formulată în raport este următoarea : "...membrii Consiliului de Administrație și Președintele C.A., domnul Mihai Nitu, și-au îndeplinit obligațiile stabilite în contractele de mandat pentru realizarea obiectului de activitate al societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L, cu respectarea limitelor determinate în Actul Constitutiv al Societății. În cadrul societății SD 3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL s-au respectat disciplina financiară, Legea contabilității și s-au achitat în totalitate obligațiile fiscale către Bugetul Consolidat al Statului, precum și obligațiile contractuale pe care le-a avut cu partenerii comerciali, în cursul anului 2019".

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

• Art. 55, alin (1) " *Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, 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 semestriale 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

③ — Programul de activitate al societății SD3- Salubritate și Deszăpezire S3 SRL pentru anul 2020, 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 unei evoluții ascendente a 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. INTRODUCERE;**
- **B. Prezentarea generală a societății** (date de identificare a societății, obiect principal de activitate, capital social, etc.);
- **C. Priorități în administrarea societății în perioada 01.01.2020-31.12.2020;**
- **D. Obiective generale ale administrării societății în anul 2020;**
- **E. Obiective, criterii, indicatori de performanță;**
- **F. Investiții.**

Programul sus-menționat este supus aprobării în conformitate cu prevederile:

▪ Art.12, pct. 12.1, lit h) *"Adunarea Generală a Asociaților 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 Asociatului Unic, 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 SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL, aprobat prin HCLS3 nr. 240/12.06.2017, cu modificările și completările ulterioare.

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 2019 a programului de activitate pe anul 2020 ale societății SD3 – Salubritate și Deszăpezire S3 SRL cu respectarea prevederilor legale incidente aflate în vigoare.

Compartiment Guvernanță Corporativă

Întocmit,

Cornelia Pivniceru



SALUBRITATE
ȘI DESZĂPEZIRE S3

Sediul Social: Calea Vitan, nr. 154-158, parter, birou nr. 2, sector 3, Bucuresti
C.U.I.: RO 37804020 Reg. Com: J40/9896/21.06.2017
email: salubritate.s3@yahoo.com email: salubritates3.runos@gmail.com

SECTOR 3

CABINET PRIMAR

Nr.

441177

27.07.2020

SD3 SALUBRITATE SI
DEZAPEZIRE S3 S.R.L.

INTRARE Nr. 5764
IESIRE
Ziua 27 Luna 07 Anul 2020

Către	Dl. Robert Sorin Negoită, Primarul Sectorului 3 București
Sediul	Calea Dudești, nr. 191, Sector 3, București
Referitor	Solicitare de adoptare a unei hotărâri de Consiliu Local Sector 3 privind aprobarea bilanțului contabil cu anexele sale și a contului de profit și pierderi pentru exercițiul financiar încheiat al societății SD3 Salubritate și Dezapezire Sector 3 S.R.L. la care Consiliul Local Sector 3 este asociat unic, a Raportului de activitate al Consiliului de Administrație al societății SD 3 Salubritate și Dezapezire Sector 3 S.R.L. pentru anul 2019, a descărcării de gestiune a membrilor organelor de conducere pentru exercițiul financiar 2019, precum și a proiectului de program de activitate pentru anul 2020.

Stimate Domnule Primar,

Subscrisa, societatea SD 3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL, persoană juridică română, cu sediul în Mun. București, Sectorul 3, Calea Vitan nr.154-158, clădire administrativă, biroul 2, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI RO 37804020, cu asociat unic Consiliul Local al Sectorului 3 București, reprezentată legal de dl. Mihai Nitu, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, înaintăm prezenta:

Solicitare de adoptare a unei hotărâri de Consiliu Local privind aprobarea bilanțului contabil cu anexele sale și a contului de profit și pierderi pentru exercițiul financiar încheiat al societății SD 3 Salubritate și Dezapezire Sector 3 S.R.L. la care Consiliul Local Sector 3 este asociat unic, a Raportului de activitate al Consiliului de Administrație al societății SD 3 Salubritate și Dezapezire Sector 3 S.R.L pentru anul 2019, a descărcării de gestiune a membrilor organelor de conducere pentru exercițiul financiar 2019, precum și a proiectului de program de activitate pentru anul 2020.



Conform prevederilor Legii societăților nr. 31/1990, Adunării Generale a Asociaților îi revine obligația de a aproba situația financiară anuală, de a stabili repartizarea profitului sau recuperarea pierderilor, art. 194 alin. (1), lit.a. Situațiile financiare anuale au fost auditate conform HCL S3 nr. 119/08.05.2020 de către ec. Rădulescu M. Georgeta, membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, cu număr de autorizație 4906.

Conform Actului constitutiv al societății, Asociatul Unic are următoarele atribuții principale:

- art.12 pct.12.1 lit. d) hotărăște asupra însușirii rezultatelor anuale;
- art. 12 pct.12.1 lit. g) examinează, aprobă și modifică bilanțul și contul de profit și pierderi, după analizarea raportului Consiliului de Administrație.
- Art. 12, pct. 12.1, lit h) 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);

La prezenta adresă anexăm următoarele documente:

1. Raportul de audit al exercițiului financiar 2019
2. Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2019
3. Bilanțul contabil al exercițiului financiar 2019
4. Contul de profit și pierdere al exercițiului financiar 2019
5. Date informative
6. Situația activelor al exercițiului financiar 2019
7. Balanța de verificare la data de 31.12.2019
8. Declarație în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității L 82/1991
9. Raportul de gestiune pentru activitatea anului 2019
11. Proiect Program de Activitate al societății SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 SRL
12. Principii, politici și note contabile. Note explicative.
13. Hotărârea C.A. nr. 33/27.07.2020 cu privire la aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi pentru anul financiar 2019;
14. Hotărârea C.A. nr. 34/27.07.2020 cu privire la aprobarea raportului C.A. al societății;
15. Hotărârea C.A. nr. 35/27.07.2020 cu privire la aprobarea situațiilor financiar contabile și a raportului de audit precum și descarcarea de gestiune a membrilor organelor de conducere pentru exercitiul financiar 2019;
16. Hotărârea C.A. nr. 42/27.07.2020 cu privire a aprobarea Programului de Activitate pe anul 2020

Pentru aceste considerente solicităm adoptarea unei hotărâri de consiliu având ca obiect aprobarea bilanțului contabil cu anexele sale și contului de profit și pierderi pentru exercițiul financiar încheiat al societății SD3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE SECTOR 3 SRL la care Consiliul Local Sector 3 este asociat unic, a Raportului de activitate al Consiliului de Administrație al societății SD3 SALUBRITATE SI



SALUBRITATE
ȘI DESZĂPEZIRE S3

Sediul Social: Calea Vitan, nr. 154-158, parter, birou nr. 2, sector 3, Bucuresti
C.U.I.: RO 37804020 Reg. Com: J40/9896/21.06.2017
email: salubritate.s3@yahoo.com email: salubritates3.runos@gmail.com

DEZAPEZIRE SECTOR 3 SRL pentru anul 2019, a descărcării de gestiune a membrilor organelor de conducere pentru exercițiul financiar 2019, precum și a proiectului de program de activitate pentru anul 2020.

Cu deosebită considerație,

Mihai Nițu

Președinte al Consiliului de Administrație

SD 3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L.





HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

NR. 33/27.07.2020

Societatea SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L. cu sediul în Calea Vitan, nr. 154-158, clădire administrativă, parter, birou nr. 2, Sector 3, Municipiul București, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI RO 37804020, cu respectarea prevederilor Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată cu toate modificările și completările ulterioare, în urma analizei propunerilor

HOTĂRĂȘTE:

1. Se adoptă cu 7 voturi pentru, nici o abținere și nici un vot împotrivă, din totalul de 7 voturi valabil exprimate: Aproba și înaintează către AGA, în vederea aprobarii, bilanțul contabil cu anexele sale și a contului de profit și pierderi pentru exercițiul financiar încheiat al societății SD3 Salubritate și Dezapezire Sector 3 SRL la care Consiliul Local Sector 3 este asociat unic, a Raportului de activitate al Consiliului de Administrație al societății SD 3 Salubritate și Dezapezire Sector 3 SRL pentru anul 2019.

Președinte C.A.:

Mihai Nițu



HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

NR. 35/27.07.2020

Societatea SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L. cu sediul în Calea Vitan, nr. 154-158, clădire administrativă, parter, birou nr. 2, Sector 3, Municipiul București, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI RO 37804020, cu respectarea prevederilor Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată cu toate modificările și completările ulterioare, în urma analizei propunerilor

HOTĂRĂȘTE:

1. Se adoptă cu 7 voturi pentru, nici o abținere și nici un vot împotrivă, din totalul de 7 voturi valabil exprimate, Aprobarea situatiilor financiar-contabile si a Raportului de Audit aferent activitatii societății SD3 Salubritate si Dezapezire Sector 3 SRL la dat de 31.12.2019. precum si descărcărea de gestiune a membrilor organelor de conducere pentru exercițiul financiar 2019.

Președinte C.A.:

Mihai Nițu

Bifați numai
dacă
este cazul.

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

51092_A1.0.0 07.05.2020 Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru

Anul **2019**

Suma de control 157.835.000

Entitatea SD3- SALUBRITATE SI DESAZEZIRE S3 S.R.L.

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate BUCUREȘTI

Strada CALEA VITAN Nr. 154-158 Bloc Scara Ap. Telefon 0784236665

Număr din registrul comerțului J40/9896/2017 Cod unic de înregistrare 3 7 8 0 4 0 2 0

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 155.303.858

Capital subscris 157.835.000

Profit/ pierdere -1.989.095

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

NITU MIHAI

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

MBA EXPERT GRUP

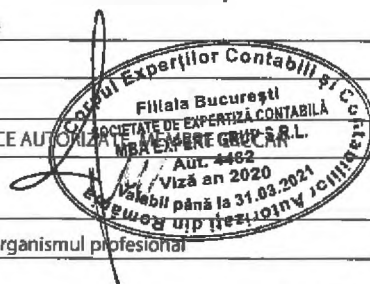
Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

04482



SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

RADULESCU GEORGETA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

4906

CIF/ CUI

2 7 2 4 1 4 6 9

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	27	
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	7.835	8.014
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	7.862	8.014
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		12.963.535
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	56.922.862	2.449.240
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	38.541	22.369
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	5.976.874	61.163.604
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.737.676	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	64.675.953	76.598.748
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	50.000	36.750.000
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		1.000.576
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	50.000	37.750.576
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	64.733.815	114.357.338
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	5.449.491	278.712
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	5.449.491	278.712
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	12.271.261	5.194.597
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	13.169.517	4.310.190
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	25.440.778	9.504.787
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	35.912.168	33.183.536
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	66.802.437	42.967.035
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	232.992	3.628
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	232.992	3.628
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	5.529.311	874.931
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	102.020	1.149.212
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	5.631.331	2.024.143
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	61.404.098	40.946.520
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	126.137.913	155.303.858
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
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	41.000.000	129.330.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	85.334.000	28.505.000
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	126.334.000	157.835.000
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		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		
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. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	226.908	542.047
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	30.821	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	1.989.095
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	126.137.913	155.303.858
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	126.137.913	155.303.858

Suma de control F10: 2331073161 / 5633080038

*) 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

NITU MIHAI

Semnătura



Numele și prenumele

MBA EXPERT GRUP

Calitatea

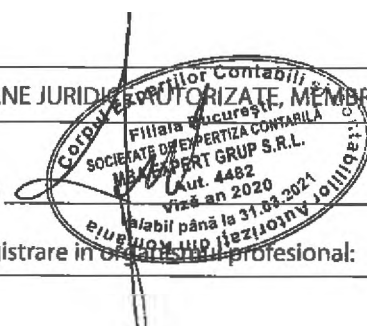
22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în Registrul profesional:

04482

**Formular
VALIDAT**



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.272.011	4.652.773
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	6.272.011	4.652.773
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	12.405	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	335.253	101.370.402
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	6.619.669	106.023.175
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	960.723	142.908
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	1.473.159	6.304.017
b) Alte cheltuieli externe (cu energii și apă)(ct.605)	18	19	21.347	82.667
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	374.289	565.890
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	357.835	542.725
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	16.454	23.165
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.351.194	3.842.331
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.351.194	3.842.331
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.360.469	97.259.223
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.226.026	2.367.610
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33		80.732
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	134.443	94.810.881
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	6.541.181	108.197.036
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	78.488	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	2.173.861
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		62.602
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
: Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		391.332
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52		453.934
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	2.400	269.168
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	2.400	269.168
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	184.766
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	2.400	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	6.619.669	106.477.109
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	6.543.581	108.466.204
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	76.088	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	1.989.095
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	43.914	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	1.353	
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	30.821	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	1.989.095

Suma de control F20 : 807567750 / 5633080038

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ITU MIHAI

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

MBA EXPERT GRUP

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

04482

Formular
VALIDAT

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 Decembrie 2019

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2019
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital social subscris	126.334.000	31.501.000	-	-	-	157.835.000
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezerve legale	-	-	-	-	-	-
Rezerve pt actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat	(226.908)	(345.958)	-	-	-	(542.047)
Rezultatul exercitiului financiar	30.821	(1.989.095)	-	-	-	(1.989.095)
Total	126.137.913	29.165.945		-		155.303.858

NITU MIHAL



(Semnatura)

MBA EXPERT GRUP SRL



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2019

EXPLICATII	2019
Fluxuri de numerar din activități de exploatare	
Încasări din vânzări de bunuri și din prestarea de servicii, aferente perioadei:	129,291,254
Încasări - alte, aferente perioadei:	39,203,780.00
Plăți către furnizori de bunuri și servicii, aferente perioadei:	(119,946,181)
Plăți nete către și în numele angajaților (inclusiv contribuții), aferente perioadei:	(1,101,838)
Plăți pentru alte impozite și taxe, aferente perioadei	(102,811)
Alte plăți aferente activității de exploatare, aferente perioadei	(13,435,437)
Total flux de numerar din exploatare	33,908,767
Flux de numerar din activități de investiții	
Dobânzi încasate, aferente perioadei:	62,602
Plăți pentru achiziții titluri de participare	(36,700,000)
Total flux de numerar din investiții	(36,637,398)
Flux de numerar din activități de finanțare	
Rambursări de împrumuturi pe termen, inclusiv dobândă, aferente perioadei:	
Total flux de numerar din finanțare	0
Flux de numerar total	(2,728,631)
Numerar la începutul perioadei	35.912.167
Numerar la sfârșitul perioadei	33.183.536

NITU MIHAI



MBA EXPERT GRUP SRL



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1		1.989.095	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	7		10	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	15		7	
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		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din serviciil 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	
✓. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.201831.12.2019
A		B	12
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	00
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	00
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.201831.12.2019
A		B	12
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.201831.12.2019
A		B	12
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	1.737.678
- 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	250.576	37.750.576
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		36.750.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		36.750.000
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	250.576	1.000.576
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	250.576	1.000.576
- 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	12.020.684	5.194.597
- 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		1.247
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 44 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	12.901.500	4.302.798
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		30.697
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	12.901.500	3.530.308
- 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		741.793
Creanțele entităților 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		30.697

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	501.009	
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	501.009	
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	17.630	726
- în lei (ct. 5311)	94	85	17.630	726
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	35.894.538	33.182.811
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	35.876.020	33.180.169
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	18.518	2.642
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	5.631.331	2.024.143
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	5.529.311	874.931
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	15.428	59.485
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	86.592	39.727
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	36.838	39.727
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	49.754	
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122		1.050.000
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		1.050.000
-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)	135	124		

F30 - pag.6

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	41.000.000	129.330.000		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133	41.000.000	129.330.000		
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	362.077	493.269		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
			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)	154	141	41.000.000	X	129.330.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145	41.000.000	100,00	129.330.000	100,00
- cu capital integral de stat	159	146	41.000.000	100,00	129.330.000	100,00
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

F30 - pag 7						
- deţinut de regii autonome	162	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150				
- deţinut de persoane fizice	164	151				
- deţinut de alte entităţi	165	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituţii publice centrale;	167	154				
- către instituţii publice locale;	168	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituţii publice centrale	172	159				
- către instituţii publice locale	173	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituţii publice centrale	176	163				
- către instituţii publice locale	177	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acţionarilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acţionarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)				
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

NITU MIHAI

MBA EXPERT GRUP

Semnatura

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare profesionala

04482

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data ieșirii 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 reclassificate 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	217			X	217
Alte imobilizari	02	8.084	900		X	8.984
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	8.301	900		X	9.201
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06		12.963.535		X	12.963.535
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	59.255.631	52.729.329	109.354.297		2.630.663
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	57.934	175.177	197.284		35.827
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	5.976.874	55.186.730			61.163.604
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	1.737.678		1.737.678		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	67.028.117	121.054.771	111.289.259		76.793.629
III.Imobilizari financiare	17	50.000	37.700.576		X	37.750.576
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	67.086.418	158.756.247	111.289.259		114.553.406

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	189	27		216
Alte imobilizari	20	250	721		971
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	439	748		1.187
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	2.342.240	3.861.678	6.022.495	181.423
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	9.924	3.664	130	13.458
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.352.164	3.865.342	6.022.625	194.881
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.352.603	3.866.090	6.022.625	196.068

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 1316866996 / 5633080038

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NITU MIHAI

Semnătura



Numele si prenumele

MBA EXPERT GRUP

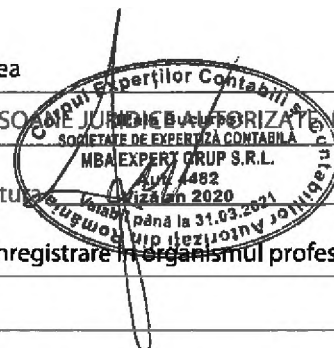
Calitatea

22-PERSONALITATE JURIDICA AUTORIZATA MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in registrul profesional:

04482

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa III, 1 la OMFP nr. 3781/2019, "În vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, semnate cu certificată digitală calificată, fișierul cu extensia xsl va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de evidență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmirea raportărilor anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L R81

OK

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

-

+

Salta

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0 00	85 334 000 00	0 00	28 501 000 00	88 330 000 00	31 501 000 00	88 330 000 00	116 835 000 00	0 00	28 505 000 00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	41 000 000.00	0.00	0.00	0.00	88 330 000.00	0.00	129 330 000.00	0.00	129 330 000.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIREDERE NEACOP	226 907 87	0 00	0 00	0 00	0 00	30 820 54	226 907 87	30 820 54	196 087 33	0 00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	0.00	323 755.15	-12 410.00	10 200 326.78	9 854 367.47	10 200 326.78	9 854 367.47	345 959.31	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0 00	30 820 54	1 532 052 76	938 965 16	108 497 025 08	106 477 109 18	108 497 025 09	106 507 929 72	1 989 095 37	0 00
Total sume clasa 1		226 907.87	126 364 820.54	1 855 807.91	29 427 555.16	207 027 351.87	236 193 297.19	207 254 259.74	362 558 117.73	2 531 142.01	157 835 000.00
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	217.20	0.00	0.00	0.20	0.00	0.20	217.20	0.20	217.00	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	8 083 95	0 00	0 00	0 00	900 00	0 00	8 983 95	0 00	8 983 95	0 00
2111	TERENURI	0.00	0.00	3 740 943.00	0.00	18 516 040.51	5 552 505.03	18 516 040.51	5 552 505.03	12 963 535.48	0.00
213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE TRANSPORT	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	31 242 570.80	0.00	-1 565 597.56	-72 203.04	50 083 439.12	80 629 200.34	81 326 009.92	80 629 200.34	696 809.58	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	9 470 56	0 00	0 00	0 00	176 393 28	185 863 84	185 863 84	185 863 84	0 00	0 00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	28 013 080.61	0.00	-365 837.35	-365 837.35	2 645 889.59	28 725 096.99	30 658 950.20	28 725 096.99	1 933 853.21	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	48 463 85	0 00	-25 686 74	-25 686 74	-1 215 79	11 420 00	47 248 06	11 420 00	35 828 06	0 00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	5 976 873.69	0.00	31 982 196.70	3 905 278.82	66 071 282.57	10 884 552.52	72 048 156.26	10 884 552.52	61 163 603.74	0.00
261	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILATE	50 000 00	0 00	15 000 000 00	0 00	36 700 000 00	0 00	36 750 000 00	0 00	36 750 000 00	0 00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	250 576.39	0.00	1 000 000.00	0.00	1 001 000.74	251 000.74	1 251 577.13	251 000.74	1 000 576.39	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELILOR DE CONSTITUIRE	0 00	189 84	0 00	0 10	0 03	27 19	0 03	217 03	0 00	217 00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	250.42	0.00	1.26	0.00	720.98	0.00	971.40	0.00	971.40
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0 00	2 342 239 70	-44 799 66	-184 117 51	6 022 494 91	3 861 677 57	6 022 494 91	6 203 917 27	0 00	181 422 36
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	9 923.38	0.00	-1 604.41	130.20	3 663.54	130.20	13 586.92	0.00	13 456.72
Total sume clasa 2		65 599 317.05	2 352 803.34	49 701 218.39	3 255 831.33	181 216 355.18	130 105 728.94	246 815 872.21	132 458 332.28	114 553 407.41	198 067.48
3021	MATERIALE AUXILIARE	10 412 91	0 00	21 447 00	15 879 42	25 777 62	25 889 20	36 190 53	25 889 20	10 301 33	0 00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	0.00	0.00	268.82	268.82	268.82	268.82	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0 00	0 00	61 616 45	812 45	191 740 24	130 936 24	191 740 24	130 936 24	60 804 00	0 00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	5 439 078.39	0.00	201 019.73	963 587.43	1 577 899.70	6 809 371.09	7 016 978.09	6 809 371.09	207 607.00	0.00
Total sume clasa 3		5 449 491.30	0.00	284 083.18	980 279.30	1 795 686.38	6 966 465.35	7 245 177.68	6 966 465.35	278 712.33	0.00
401	FURNIZORI	0 00	5 504 511 40	9 070 061 91	3 688 305 84	118 272 640 20	113 668 054 13	118 272 640 20	119 172 565 53	0 00	899 925 33
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0 00	24 800 00	0 00	0 00	24 800 00	0 00	24 800 00	24 800 00	0 00	0 00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	0.00	8 591.80	8 591.80	8 591.80	8 591.80	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	8 148 787 48	0 00	1 788 897 00	1 456 883 21	-1 973 755 37	1 690 509 08	6 175 032 11	1 690 509 08	4 484 523 03	0 00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	1 737 678.36	0.00	-23 151 164.03	1 277 462.03	-458 110.03	1 279 568.33	1 279 568.33	1 279 568.33	0.00	0.00
4111	CLIENTI	3 871 896 79	0 00	555 172 85	23 990 612 84	126 066 754 06	129 291 247 60	129 938 650 85	129 291 247 60	647 403 25	0 00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	0.00	0.00	62 671.20	0.00	62 671.20	0.00	62 671.20	0.00	62 671.20	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0 00	0 00	6 00	6 00	6 00	6 00	6 00	6 00	0 00	0 00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	17 028.00	-36 214.00	15 966.97	566 144.97	578 413.97	566 144.97	595 441.97	0.00	29 297.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0 00	0 00	20 774 97	0 00	30 697 00	30 697 00	30 697 00	30 697 00	0 00	0 00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	0.00	424.00	1 720.00	424.00	1 720.00	424.00	1 720.00	0.00	1 296.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0 00	-1 600 00	1 100 00	3 942 00	4 700 00	10 198 00	4 700 00	8 598 00	0 00	3 898 00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	1 497.00	250.00	1 497.00	250.00	1 497.00	250.00	1 247.00	0.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0 00	26 748 00	69 378 00	10 519 00	267 664 00	270 640 00	267 664 00	297 388 00	0 00	39 724 00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	10 090.00	42 732.00	5 418.00	115 477.00	105 390.00	115 477.00	115 480.00	0.00	3.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0 00	1 192 00	7 597 00	1 726 00	25 619 00	24 427 00	25 619 00	25 619 00	0 00	0 00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	30 697.00	0.00	30 697.00	0.00	30 697.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0 00	43 914 00	-9 804 00	-10 582 00	41 616 00	-2 298 00	41 616 00	41 616 00	0 00	0 00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	70 010.29	800 678.85	17 790 824.98	17 790 824.98	17 790 824.98	17 790 824.98	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	12 900 381 01	0 00	0 00	70 010 29	12 136 279 49	21 538 414 98	25 036 660 50	21 538 414 98	3 498 245 52	0 00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	2 025 054.58	2 025 054.58	19 837 714.94	19 837 714.94	19 837 714.94	19 837 714.94	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0 00	0 00	2 095 064 42	2 095 064 42	24 761 416 51	24 761 416 51	24 761 416 51	24 761 416 51	0 00	0 00
4428	TVA NEEXIGIBILA	1 118.87	0.00	33 320.14	3 587.40	90 730.19	59 786.69	91 849.06	59 786.69	32 062.37	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA	0 00	4 648 00	25 309 00	1 840 00	68 918 00	64 270 00	68 918 00	68 918 00	0 00	0 00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	SALARILOR										
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	-28 884.00	59 695.00	59 695.00	59 695.00	59 695.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	750.00	-750.00	1 500.00	1 500.00	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	747 935.00	0.00	5 400 715.00	4 652 780.00	5 400 715.00	4 652 780.00	747 935.00	0.00
456	DECONT CU ASOC PT CAPITAL	0.00	0.00	28 501 000.00	28 501 000.00	33 501 000.00	33 501 000.00	33 501 000.00	33 501 000.00	0.00	0.00
4581	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN PARTICIPATIE - PASIV	0.00	0.00	0.00	1 050 000.00	0.00	1 050 000.00	0.00	1 050 000.00	0.00	1 050 000.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	7 700 000.00	7 700 000.00	7 700 000.00	7 700 000.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	3 720 767.00	3 656 241.00	12 434 436.03	12 434 436.03	12 434 436.03	12 434 436.03	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	232 991.81	0.00	388 084.39	386 051.81	589 700.54	819 063.91	822 692.35	819 063.91	3 628.44	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	268 017.31	0.00	-65 843.41	-795.43	5 613 597.03	5 881 614.34	5 881 614.34	5 881 614.34	0.00	0.00
Total sume clasa 4		27 160 871.83	5 631 331.40	25 964 581.31	69 001 328.81	383 064 661.54	397 109 932.28	410 225 533.17	402 741 263.69	9 508 412.81	2 024 143.33
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	35 676 020.12	0.00	63 657 012.34	38 694 419.56	305 731 098.22	308 426 949.72	341 807 118.34	308 426 949.72	33 180 168.62	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	18 517.67	0.00	8 377 454.84	8 377 450.96	15 132 285.93	15 148 161.60	15 150 803.60	15 148 161.60	2 642.00	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	-52 590.00	31 336.87	115 043.87	115 043.87	115 043.87	115 043.87	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	17 629.64	0.00	11 640.00	30 791.59	321 273.25	338 177.26	338 902.89	338 177.26	725.63	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	8 078.58	8 292.78	41 109.81	41 109.81	41 109.81	41 109.81	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	18 583 638.55	18 583 638.55	88 590 350.87	88 590 350.87	88 590 350.87	88 590 350.87	0.00	0.00
Total sume clasa 5		35 912 167.43	0.00	90 585 234.12	65 725 930.31	409 931 161.95	412 659 793.13	445 843 329.36	412 659 793.13	33 183 536.25	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	-5 567.58	-5 567.58	4 442.20	4 442.20	4 442.20	4 442.20	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	-203 802.81	-203 802.81	14 434.69	14 434.69	14 434.69	14 434.69	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	1 406.31	1 406.31	35 561.08	35 561.08	35 561.08	35 561.08	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	-48 636.09	-48 636.09	89 002.94	89 002.94	89 002.94	89 002.94	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	740 944.58	740 944.58	6 210 737.98	6 210 737.98	6 210 737.98	6 210 737.98	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	91 187.47	91 187.47	93 279.14	93 279.14	93 279.14	93 279.14	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	19 629.83	19 629.83	82 666.88	82 666.88	82 666.88	82 666.88	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	2 001.19	2 001.19	78 206.23	78 206.23	78 206.23	78 206.23	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRII	0.00	0.00	-34 235.47	-34 235.47	-5 089.95	-5 089.95	-5 089.95	-5 089.95	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	5 338.81	5 338.81	-78 804.61	-78 804.61	-78 804.61	-78 804.61	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 159.66	1 159.66	1 159.66	1 159.66	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	50 267.00	50 267.00	493 269.00	493 269.00	493 269.00	493 269.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	-56 661.25	-56 661.25	7 727.25	7 727.25	7 727.25	7 727.25	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	173.83	173.83	726.85	726.85	726.85	726.85	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	16.81	16.81	16.81	16.81	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	-323.00	-323.00	5 296.05	5 296.05	5 296.05	5 296.05	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	-314.79	-314.79	12 323.00	12 323.00	12 323.00	12 323.00	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	10.49	10.49	6 456.30	6 456.30	6 456.30	6 456.30	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	-662 750.46	-662 750.46	1 846 324.78	1 846 324.78	1 846 324.78	1 846 324.78	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	-29 217.39	-29 217.39	80 731.81	80 731.81	80 731.81	80 731.81	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	-22 169.00	-22 169.00	542 725.00	542 725.00	542 725.00	542 725.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	-667.00	-667.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	-1 639.00	-1 639.00	23 165.00	23 165.00	23 165.00	23 165.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	14 250.00	14 250.00	25 291.83	25 291.83	25 291.83	25 291.83	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	1 696 732.30	1 696 732.30	94 782 154.04	94 782 154.04	94 782 154.04	94 782 154.04	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	520.62	520.62	2 901.73	2 901.73	2 901.73	2 901.73	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	-1 551.30	-1 551.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	171 130.13	171 130.13	269 168.31	269 168.31	269 168.31	269 168.31	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	-185 720.66	-185 720.66	3 842 330.55	3 842 330.55	3 842 330.55	3 842 330.55	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-8 284.00	-8 284.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	1 532 052.78	1 532 052.78	108 466 204.55	108 466 204.55	108 466 204.55	108 466 204.55	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 758 407.13	3 758 407.13	3 758 407.13	3 758 407.13	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	111 326.04	111 326.04	322 184.44	322 184.44	322 184.44	322 184.44	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	358 067.09	358 067.09	572 181.65	572 181.65	572 181.65	572 181.65	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELORE	0.00	0.00	59 940.00	59 940.00	95 342 168.93	95 342 168.93	95 342 168.93	95 342 168.93	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	21 675.66	21 675.66	6 028 232.65	6 028 232.65	6 028 232.65	6 028 232.65	0.00	0.00
7851	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	387 809.95	387 809.95	391 332.37	391 332.37	391 332.37	391 332.37	0.00	0.00
786	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	146.42	146.42	62 602.01	62 602.01	62 602.01	62 602.01	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	938 965.16	938 965.16	106 477 109.18	106 477 109.18	106 477 109.18	106 477 109.18	0.00	0.00
Totaluri:		134 348 755.28	134 348 755.28	170 861 942.83	170 861 942.83	1 397 978 530.63	1 397 978 530.63	1 532 327 285.91	1 532 327 285.91	160 055 210.81	160 055 210.81

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru:

S.C. SD3 –SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
BUCURESTI, SECTOR 3,
STR. CALEA VITAN, NR.154-158
NUMĂR DIN REGISTRUL COMERȚULUI: J40/9896/2019
FORMA DE PROPRIETATE: 35-SOCIETĂȚI COMERCIALE CU RĂSPUNDERE
LIMITATĂ
COD CAEN: 3811- COLECTRAEA DESEURILOR NEPERICULOASE
CUI: 37804020

Subsemnatul NITU MIHAI își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2019 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale ofera o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura



RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR

privind exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/199 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare , ale OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată prin Legea nr.111/2016, ale Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare.

1. PRELIMINARII

Administrarea SD3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL București în exercițiul financiar 2019 a fost asigurată de un Consiliu de Administrație cu membri numiți prin HCL S3 nr. 587/27.11.2017 și HCL S3 nr. 173/26.04.2018, privind numirea membrilor în Consiliul de Administrație al SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L., astfel:

- Mihai NIȚU – Președinte C.A.
- Mihai VLADARAU – Membru C.A.
- Valerica DANACU – Membru C.A.
- Gabriel POPA – Membru C.A.
- Ionut – Puiu ȘANDRU – Membru C.A.
- Marius Daniel CIOBICĂ – Membru C.A.
- Luiza DINU – Membru C.A.

Prezentul Raport constituie o reflectare a principalelor elemente prezentate prin bilanț, cu indicarea modului de determinare a valorilor nete contabile precum și prin contul de profit și pierdere.

1. PREZENTARE GENERALĂ

SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L., înființată prin HCLS3 nr. 240/12.06.2017, în baza Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, are ca obiect de activitate prestarea de servicii de salubritate pe raza sectorului 3, Municipiul București.

2. ELEMENTE DE BILANȚ

Lucrările de închidere a exercițiului financiar, necesare pentru elaborarea documentelor de sinteză au parcurs următoarele etape:

- a) Stabilirea balanței conturilor înainte de inventariere; în prealabil au fost verificate documentele justificative pentru toate operațiile cu impact în situațiile financiare derulate până la finele perioadei de raportare;
- b) Inventarierea generală a patrimoniului, în conformitate cu normele specifice aprobate prin OMFP nr.2861/2009, la nivelul societății, pe baza Dispoziției conducătorului unității, de către comisia de inventariere;
- c) Contabilitatea operațiilor de regularizare privind:
 - diferențele de inventar;
 - amortizările;
 - delimitarea în timp a veniturilor și cheltuielilor;
- d) stabilirea balanței conturilor după inventariere;
- e) determinarea rezultatului exercițiului;
- f) redactarea documentelor de sinteză:
 - bilanț;
 - cont de profit și pierdere;
 - situația modificărilor capitalului propriu;

- situația fluxurilor de trezorerie;

Potrivit raportării anuale încheiate la data de 31.12.2019, atașate, situația financiară a societății se prezintă astfel:

- (1) Capitalul subscris și vărsat a fost de 129.330.000 lei;
- (2) Capitalurile proprii se ridică la suma de 155.303.858 lei;
- (3) Rezultatul brut este de (1.989.095) lei.

Obligațiile fiscale au fost achitate în cuantumul calculat și la termenele stabilite de lege.

Imobilizările necorporale în sumă netă sunt de 8.014 lei.

Imobilizările corporale în sumă netă sunt de 76.598.748 lei

Imobilizările financiare, sunt în sumă de 37.750.576 lei.

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Sintetic, rezultatul exercițiului 2019 este prezentat în continuare (lei):

1	Venituri	106.477.109 lei
2	Cheltuieli	108.466.204 lei
3	Rezultatul exercitiului	(1.989.095) lei

Activitatea operațională a generat, în 2019, o pierdere în sumă de 1.989.095 lei.

4. PERSPECTIVA SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. - PRINCIPALELE RISCURI ȘI INCERTITUDINI

În mod rezonabil și în absența unor indicii contrare, se poate aprecia că toate cheltuielile efectuate până în prezent de societate sunt direct atribuibile realizării logisticii privind activitatea viitoare.

5. PROPUNEREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

În contextul datelor prezentate în prezentul raport, Consiliul de Administrație al SD 3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. propune Adunării Generale a Acționarilor aprobarea și descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercitiul financiar 2019.

Președinte Consiliu de Administrație

Mihai Nițu



S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

1.1 – Imobilizări corporale

Valoarea de intrare	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Terenuri	0	12.963.535	-	12.963.535
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	59.255.631	52.729.329	109.354.297	2.630.663
Alte instalații, utilaje și mobilier	57.934	175.177	197.284	35.287
Avansuri și imobilizări corporale în curs	7.714.552	55.186.730		61.163.604
Total	67.086.418	158.756.247	111.289.259	114.553.406
Amortizarea acumulată	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	2.342.240	3.861.678	6.022.495	181.423
Alte instalații, utilaje și mobilier	9.924	3.664	130	13.458
Total	2.352.164	3.865.342	6.022.625	194.881

Creșterea valorii nete a imobilizărilor corporale cu 236,64 % față de începutul exercițiului financiar 2019, se datorează în principal, dotării cu mijloace de transport și cu alte echipamente performante specifice activității de salubritate și deszapezire, flota care a fost vândută în cursul exercitiului 2019, Direcției de Salubritate Sector 3.

Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale s-a calculat conform metodei liniare, utilizând duratele de viață ce se încadrează în intervalele prevăzute în „Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe”, aprobat prin H.G 2139/2004.

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 1 – ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

1.2. – Imobilizări necorporale

Valoarea de intrare	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Cheltuieli de constituire	217	-	-	217
Licențe IT	8.084	900	-	8.984
Alte imobilizări necorporale	-	-	-	-
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-
Total	8.301	900	-	9.201
Amortizarea acumulată	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Amortizare cheltuieli constituire	189	27	-	216
Licențe IT	250.	721	-	971
Alte imobilizări necorporale	-	-	-	-
Total	439	748	-	1.187
Ajustări	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Imobilizări necorporale	-	-	-	-
Total	-	-	-	-
Valoarea netă	7.862	152	-	8.014

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 1 – ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

1.3 – Imobilizări financiare

Valoare de intrare	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Titluri de participare*	50.000	36.700.000	-	36.750.000
Împrumuturi acordate altor entităților	-	1.000.000	-	1000.000
Alte imobilizări financiare		576		576
Total	50.000	37.700.576	-	37.750.576

*) Pentru detalii privind titlurile de participare deținute de S.C. SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL a se vedea nota 7.

Creșterile înregistrate de titlurile de participare, deținute de S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL au fost determinate de majorarea participațiilor deținute la SC Algorithm Constructii S3 SRL, potrivit HCL nr.330/13.06.2019, după cum urmează:

Explicația	Societatea	Suma convertită/plătită
Majorare paricipație deținută	Algorithm Constructii S3 SRL.	36.700.000
TOTAL		36.700.000

Suma de 1.000.000 lei reprezentand împrumut acordat AS3-Administrare Strazi S3 SRL, la data de 31.12.2006, a fost acordată în baza contractului de împrumut nr.244/18.12.2019

NITU MIHAI



(Semnatura)



S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 2 - PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI SI ALTE AJUSTĂRI

In anul 2019, societatea nu a constiuit provizione si nu a operat ajustari.

NITU MIHAI

 (Semnatura)



MBA EXPERT GRUP SRL

 (Semnatura)



Nota 3 - REPARTIZAREA PROFITULUI

	<u>31 decembrie 2018</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
Profit net de repartizat	30.821	(1.989.095)
-rezerva legală	0	-
-dividende	0	-
-profit repartizat pt.dezvoltarea societății	0	-
Profit/(pierdere) nerepartizat	30.821	(1.989.095)
Rezultat reportat din corectarea erorilor contabile		(345.959)

Soldul de 345.959 lei, reprezinta pierdere contabila datorata corectarii erorilor contabile de natura cheltuielilor cu salariile, materialele, combustibilul, aferente exercitiului 2018.

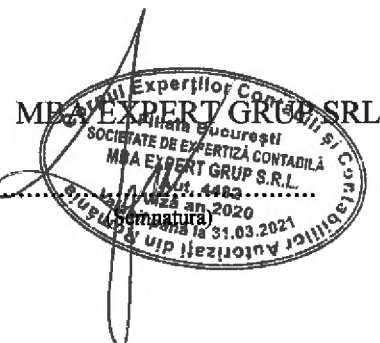
NITU MIHAI

 (Semnatura)



MBA EXPERT GRUP SRL

 (Semnatura)



S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	<u>31 decembrie 2018</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
1 Cifra afaceri netă	6.272.011	4.652.773
2 Costul bunurilor și serviciilor prestate(3+4+5)	6.406.738	7.424.785
3 Cheltuielile activității de bază	6.406.738	7.424.785
4 Cheltuielile activității auxiliare	0	0
5 Cheltuielile indirecte de producție	0	0
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	165.273	(2.772.012)
7 Cheltuieli cu activele cedate (ct. 6583)	134.443	94.782.154
8 Cheltuieli cu vanzarea stocurilor(obiecte inventar)	0	5.990.097
9 Alte venituri din exploatare(ct7583+7588)	347.658	101.370.402
10 Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	78.488	(2.173.861)

***Nota**

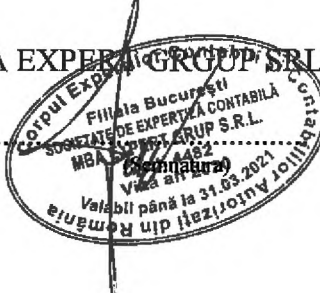
Se constata ca, din activitatea de exploatare, societatea a înregistrat o pierdere 2.173.861 lei, motivat de urmatoarele aspecte:

- 1) Din activitatea principala, reprezentand „activitate- suport” pentru Directia de Salubritate Sector 3, rezulta ca SD3 Salubritate si Deszapezire S3 SRL, nu si-a recuperat costul de operare integral.
- 2) In ceea ce priveste activitatea de vanzare a activelor catre Directia de Salubritate Sector 3, se constata ca in valoarea facturata nu s-a inclus valoarea integrala a amortizarii care a fost integrata in evidenta contabila a cumparatorului, respectiv SD 3 Salubritate si Deszapezire S3 SRL, ca un cost care a ramas in patrimoniul acesteia, fiind afectat in acest fel, rezultatul exerciului, respectiv profitul, in acelasi fel procedandu-se si cu alte cheltuieli legate de activele fixe (reparatii, rovine, impozite si taxe locale).

In concluzie, marja de profit aferenta vanzarii de active a fost insuficienta pentru a acoperi cheltuielile fixe generate de achiziția și exploatarea activelor, pana la data vanzarii catre Directia de Salubritate Sector 3.

NITU MIHAILA

(Semnatura)

MBA EXPERT GROUP SRL

Valabil până la 31.03.2021

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 5 - SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

Creațe	31 decembrie 2019	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1an
Clienți si conturi asimilate	710.074	710.074	
Furnizori debitori	4.484.523	4.484.523	-
Debitori diverși	-	-	-
Alte creante	779.879	779.879	-
TVA de recuperat	3.530.311	3.530.311	-
TOTAL	9.504.787	9.504.787	-

Datorii	31 decembrie 2019	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	Între 1 – 5 ani	Peste 5 ani
Împrumuturi	-	-	-	-
Dobânda aferentă împrumuturilor	-	-	-	-
Leasing financiar	-	-	-	-
Furnizori și conturi asimilate	874.931	874.931	-	-
Clienți creditori	-	-	-	-
Creditori diverși	-	-	-	-
Garanții de la furnizori	-	-	-	-
Drepturi de personal + indemnizații CA	55.587	55.587	-	-
Asigurări sociale	39.727	39.727	-	-
Fonduri speciale	-	-	-	-
Impozit pe salarii	-	-	-	-
Impozit pe profit	-	-	-	-
TVA de plată	-	-	-	-
Alte rețineri salariale	3.898	3.898	-	-
Asociere în participatiune	1.050.000	1.050.000	-	-
Alte datorii	-	-	-	-
TOTAL	2.024.143	2.024.143	-	-

NITU MIHAI

(Semnatura)



MBA EXPERT GRUP SRL

(Semnatura)



S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 6 - PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii societății și au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

Societate face parte din categoria entităților de interes public.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale societății și conform OMFP 1802/2014.

1) Principiul continuității activității. Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune ca entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității. Continuitatea activității societății depinde de îmbunătățirile care se vor aduce performanței sale operaționale și/sau de sprijinul acordat de către Consiliul Local al Primăriei S 3, precum și de sursele de finanțare externe. Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Conducerea a analizat problema oportunității întocmirii situațiilor financiare având la bază principiul continuității activității. Conducerea consideră că specificul activității companiei va fi suficient pentru a permite continuarea activității și achitarea datoriilor în cursul normal al activității de exploatare, fără a fi nevoie de vânzări substanțiale de active, întrerupere forțată determinată de factori externi a operațiunilor sale sau alte acțiuni similare.

2) Principiul permanenței metodelor. Politicile contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

3) Principiul prudenței. La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea au fost realizate pe o bază prudentă și, în special:

- a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) sunt recunoscute datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Sunt recunoscute toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercitiului financiar respectiv sau în cursul unui exercitiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

4) Principiul contabilității de angajamente. Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

5) Principiul intangibilității.

(1) Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

(2) în cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.

(3) înregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectării erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcarea principiului intangibilității

6) Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat

7) Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În situația de mai sus, în notele explicative se prezintă valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

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

8) Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză. Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent. Entitățile au obligația ca la întocmirea documentelor justificative și la contabilizarea operațiunilor economico-financiare să țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura economică a operațiunii să fie diferită de forma juridică a documentelor care stau la baza acestora.

9) Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt prezentate separat.

10) Principiul pragului de semnificație. Societatea se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

Politicile contabile ale societății se prezintă după cum urmează:

a. Situații comparative

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.

b. Active imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Aceste active sunt înregistrate inițial la costul de achiziție / costul de producție.

c.1. Imobilizări necorporale

Programe informatice

Costurile aferente achiziționării de programe informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durată utilă de viață. Programele informatice de natură patrimoniului public, finanțate de la bugetul local, nu se amortizează.

c.2 Imobilizări corporale

Costul / Evaluarea

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare.

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuiala este capitalizată ca și cost adițional în valoarea activului.

Imobilizarile în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie să aibă ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

Amortizarea

Durata de utilizare economică este perioada în care un activ este prevăzut a fi disponibil pentru utilizare de către o entitate.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor.

Duratele de viață pentru principalele categorii de imobilizări corporale sunt prezentate în tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Construcții	12– 60
Instalații tehnice	3-18
Mijloace de transport	5-12
Mobilier, aparatură, birotică	3-24

d. Deprecierea activelor imobilizate

Pentru elementele de activ, diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de activ se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă.

Valoarea contabilă a activelor imobilizate este reprezentată de costul de achiziție / costul de producție diminuat cu amortizarea cumulată până la acea dată, precum și cu pierderile cumulate de valoare.

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

e. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt piesele de schimb, materialele auxiliare și combustibili. La ieșirea din gestiune stocurile se evaluează pe baza metodei FIFO.

f. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necollectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora societatea nu va putea încasa creantele.

g. Numerar și echivalente numerar

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar și conturi la bănci.

h. Imprumuturi

Imprumutul contractat de către societate sunt înregistrate la curs istoric.

i. Datorii

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către societate.

j. Rezultat reportat

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după Hotărârea Consiliului de Administrație care a aprobat repartizarea profitului, potrivit legii. Asupra înregistrărilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

k. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de către societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creante și datorii. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice.

l. Venituri, Cheltuieli

Veniturile sunt înregistrate în momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății asupra bunurilor sunt transferate clientului. Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondență cu stadiul de execuție. Veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente. Cheltuielile de exploatare sunt înregistrate în perioada în care au fost efectuate. Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli.

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

m. Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent 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.

n. Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative 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. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

o. Parti afiliate si alte parti legate

O entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand Societatea mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

- a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
- b) este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;
- c) este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale [actionarilor sau asociatilor], ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;
- d) este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
- e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra societatii;
- f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere a societatii;
- g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

Nota

Politicele contabile prezentate in „Nota 6” la prezentele situatii financiare, au fost aprobate de Consiliul de Administratie si anexate situatiilor financiare ale anului 2018.

NITU MIHAI



(Semnatura)

MBA EXPERT GRUP SRL



(Semnatura)

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 7 – PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

7.1. Situația titlurilor de participare deținute de S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL, în cadrul altor societăți comerciale, la data de 31.12.2019, este prezentată în situația de mai jos:

Denumire societate	Procent detinut	Cost investitie
Algorithm Constructii srl.	27,3225%	36.700.000
Administrare Active S3 SRL	0,0208%	10.000
Internet si Tehnologie S3 SRL	1%	20.000
Investitii Spatii Verzi S3 SRL	1%	20.000
TOTAL		36.750.000

7.2. Capital social

Capitalul social subscris 157.835.000 lei din care capitalul varsat este în sumă de 129.330.000 lei, format din 25.866 parti sociale o valoare unitara de 5000 lei. Pe parcursul exercițiului financiar 2019 capitalul social a suferit modificări, in sensul ca a fost majorat cu suma de 88.330.000 lei

Structura acționariatului la 31 decembrie 2006

	<u>Nr. de acțiuni</u>	<u>Procent</u>
Consiliul Local Sector 3	25.866	100 %
Total	<u>25.866</u>	<u>100%</u>

Lista membrilor Consiliului de Administrație se prezintă astfel:

Presedinte C.A. – Mihai Nitu

Membru C.A. - Mihai Vlădărașu

Membru C.A. – Dinu Luiza Florentina

Membru C.A. - Dănaciu Valerica

Membru C.A. - sandru Ionut Puiu

Membru C.A. - Popa Gabriel

Membru C.A. – Ciobîcă Marius Daniel

NITU MIHAI



(Semnatura și stampila unității)

MBA EXPERT GRUP SRL



(Semnatura)

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Indemnizațiile lunare ale administratorilor au fost stabilite de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Societatea nu are obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori.

Nu s-au acordat avansuri sau credite directorilor și administratorilor în timpul exercitiului financiar încheiat la 31.12. 2019 și nu s-au constituit garanții pentru sau în numele acestora.

Societatea a operat în anul 2019 cu un număr mediu anual de salariați de 10 persoane active și un număr de 765 persoane detașate la Direcția Generală de Salubritate Sector 3.

Evoluția efectivului de personal:

- Număr angajari 867 persoane
- Număr persoane angajate și active 4
- Număr încetări contracte individuale de muncă 372
- Număr persoane detașate în 2019 491

Număr efectiv de personal activ la 31.12.2019 7 persoane

Informații privind salariile și asigurările sociale :

Indicatori	Realizat an 2019
Cheltuieli cu personalul din care :	1.060.319
- Cheltuieli cu remunerațiile colaboratorilor și personalului, din care:	
- CAM	23.165
- pregătire profesională	1.160

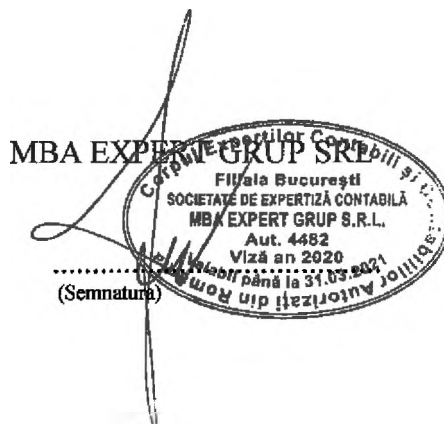
NITU MIHAI

(Semnatura)



MBA EXPERT GRUP SRL

(Semnatura)



S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 9 - INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

Categorii	Denumire indicator	Formula de calcul	2018	2019	Recomandari
Indicatori de lichiditate	Lichiditate curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	10,90	21.22	2
	Lichiditate imediata	$\frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	9,93	21,08	>1
Indicatori de risc	Gradul de indatorare	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}}$	0	0	Cat mai mic
	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	$\frac{\text{EBIT}^*)}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$	0	0	Cat mai mare
Indicatori de activitate	Viteza de rotatie a debitelor clienti	$\frac{\text{Soldul mediu clienti} * 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	225zile	177zile	Cat mai mic
	Viteza de rotatie a creditelor furnizori	$\frac{\text{Soldul mediu furnizori} * 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	318zile	250 zile	Cat mai mic
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,10	0,04	Cat mai mare
	Viteza de rotatie a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	0,05	0,03	Cat mai mare
Indicatori de profitabilitate	Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{EBIT}^*)}{\text{Capital angajat}}$	0	0	Cat mai mare
	Marja bruta din vanzari	$\frac{\text{Rezultat din exploatare} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	0%	0%	Cat mai mare

*) Profit brut înainte de plata impozitului pe profit și a dobânzii

ADMINISTRATOR
NITU MIHAI

(Semnatura și stampila unitatii)

INTOCMIT,
MBA EXPERT GRUP SRL



S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 10 – ALTE INFORMAȚII

10.1. Informații cu privire la prezentarea societății

S.C. SD3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL. este persoană juridică română, care funcționează sub regimul juridic de societate comercială cu răspundere limitată cu capital integral de stat și care își desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare, coroborat cu prevederile Actului Constitutiv, fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J40/9896/2017.

Societatea are sediul central în București, Str. Calea Vitan nr 154-158.
Obiectul principal de activitate îl constituie colectarea deșeurilor nepericuloase.

Pentru detalii suplimentare cu privire la societate, a se vedea Raportul Administratorilor.

10.2 Numerar și echivalent de numerar

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Conturi la bănci	35.894.538	33.182.811
Numerar în casă	17.630	726
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte conturi	0	0
	35.912.168	33.183.537
Total		

La 31 decembrie 2019, conturile la bănci în lei reprezintă 99,94% din totalul de conturi la bănci ale Societății. La 31 decembrie 2019, societatea nu deține numerar restricționat.

10.3. Stocuri

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Materiale auxiliare	10.413	10.301
Alte materiale consumabile	0	60.804
Obiecte de inventar	5.439.078	207.607
Total	5.449.491	278.712

În anul 2019, s-au desfășurat tranzacții de aprovizionare conform obiectivelor strategice stabilite de management.

Reducerea semnificativă a valorii obiectelor de inventar s-a datorat vanzării către Direcția Generală de Salubritate Sector 3, în cursul anului 2019.

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 10 – ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.4. Tranzacții cu entități aflate în relații speciale

Operațiunile cu societățile la care se dețin participații, aferente exercițiului financiar 2019, se prezintă astfel:

Entități aflate în relații speciale – furnizori

	Tranzacții	Sold
Algorithm Constructii S3 SRL	6.740.934	289.053
Administrare Active S3 SRL	6.272.730	15.620
Internet si Tehnologie S3SRL	0	0
Investitii Spatii Verzi SRL	0	0
Total	13.013.664	304.673

Entități aflate în relații speciale - clienți

	Tranzacții	Sold
Algorithm Constructii S3 SRL	0	0
Administrare Active S3 SRL	0	0
Internet si Tehnologie S3 SRL	0	0
Investitii Spatii Verzi S3 SRL	362.950	0
Total	362.950	0

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 10 – ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.5. Calcularea impozitului pe profit

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Total venituri	6.484.417	106.477.109
Total cheltuieli	<u>6.136.262</u>	<u>108.476.316</u>
Profitul brut	348.155	(1.999.207)
Deduceri(pierdere fiscala 2017)	(226.908)	0
Cheltuieli nedeductibile	55.820	682.208
Amortizarea fiscală a activelor	(2.264.324)	(3.829.036)
Amortizare contabilă a activelor	<u>2.264.324</u>	<u>3.842.331</u>
Profitul impozabil(pierdere)	158.515	(1.276.115)
Impozitul pe profit preliminar 16%	25.362	0
Impozit pe profit calculat	<u>31.504</u>	<u>10.112</u>
Impozit pe profit de plată/recuperat	<u>(6.142)</u>	<u>(10.112)</u>

10.6 Cifra de afaceri detaliată – exercițiul financiar 2019

	<u>Valoare</u>	<u>(%) în CA</u>
Cifra de afaceri – exercițiul financiar 2019, din care:	4.652.773	100
Venituri din servicii supor DGS S3	3.758.407	80,77
Venituri redevențe, locații	322.184	6,94
Venituri din activități diverse	572.182	12,29
 Alte venituri din exploatare (cedare active)	 101.370.402	

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei mai puțin unde este specificat altfel)

Nota 10 – ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.7. Active și datorii contingente

Litigii

În cursul anului 2019 societatea a avut un singur litigiu cu un salariat, care s-a soluționat în favoarea societății, până la data întocmirii situațiilor financiare.

Sistemul fiscal (Impozitarea)

Modificările frecvente în legislația fiscală, revenirea asupra unor reglementări, precum și existența unor situații mai slab reglementate face ca societățile verificate să fie expuse unor eventuale riscuri mai mult decât companiile din străinătate. Societatea a făcut obiectul unei inspecții fiscale pe linie de TVA, urmare careia societății i s-a rambursat 4.652.780 lei.

Ratele de schimb valutar și de inflație

Societatea efectuează tranzacții exprimate în diferite valute. La 31 decembrie 2019, rata de inflație oficială în România a fost de 3,8%, așa cum este precizat de Comisia Națională de Statistică din România. Ratele de schimb valutare oficiale pentru anul încheiat la 31.12.2019 au fost 4,7793 lei pentru 1 euro și respectiv 4,2608 lei pentru 1 USD.

10.8. Tarif servicii de audit

Costurile contractuale referitoare la serviciile de audit pentru anul încheiat la 31 decembrie 2019, sunt asigurate de auditor Radulescu Georgeta și sunt în sumă de 15.000 lei.

NITU MIHAI

(Semnatura)

MBA EXPERT GRUP SRL


(Semnatura)



HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

NR. 34/27.07.2020

Societatea SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L. cu sediul în Calea Vitan, nr. 154-158, clădire administrativă, parter, birou nr. 2, Sector 3, Municipiul București, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI RO 37804020, cu respectarea prevederilor Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată cu toate modificările și completările ulterioare, în urma analizei propunerilor

HOTĂRĂȘTE:

1. Se adoptă cu 7 voturi pentru, nici o abținere și nici un vot împotrivă, din totalul de 7 voturi valabil exprimate, Aprobarea Raportului CA al societății SD3 Salubritate si Dezapezire Sector 3 SRL cu privire la activitatile pe parcursul anului 2019.

Președinte C.A.:

Mihai Nițu



**RAPORTUL
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII SD3
SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L, CU ACTIVITĂȚILE
DESFĂȘURATE ÎN ANUL 2019**

Aprobat,

Mihai Nițu – Președinte al Consiliului de Administrație;

Mihai Vlădăraș – Membru al Consiliului de Administrație;

Dinu Luiza Florentina – Membru al Consiliului de Administrație;

Dănac Valerica - Membru al Consiliului de Administrație;

Șandru Ionuț Puiu - Membru în Consiliul de Administrație;

Popa Gabriel – Membru în Consiliul de Administrație;

Ciobîcă Marius Daniel – Membru în Consiliul de Administrație.



CUPRINS

- 1. CADRUL GENERAL PRIVIND MODUL DE ORGANIZARE ȘI
FUNȚIONARE, CADRUL LEGISLATIV, STRUCTURA
ORGANIZATORICĂ**
- 2. ACTIVITATEA DE RESURSE UMANE**
- 3. ACTIVITATEA DE INVESTIȚII**
- 4. ACTIVITATEA JURIDICĂ**
- 5. PERFORMANȚELE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII**
- 6. ACHIZIȚII**
- 7. CONCLUZII**



MESAJUL PREȘEDINTELUI CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

” Stimați acționari,

Societatea SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. se concentrază în permanență pe dezvoltarea societății și pe adaptarea la cerințele din ce în ce mai ridicate ale pieței.

Consiliul de Administrație și echipa managerială se preocupă în permanență ca societatea pe care o reprezintă să își îndeplinească misiunea asumată față de acționari și parteneri, prin valorificarea eficientă a tuturor oportunităților de afaceri.

Obiectivul nostru constă în construirea unui viitor mai bun pentru clienți, angajații și partenerii noștri, prin realizarea de proiecte sustenabile care să sprijine dezvoltarea economică. Personalul cu vastă experiență în domeniul de activitate al societății sunt garanția atingerii obiectivelor și îndeplinirea proiectelor noastre.

Cu deosebită considerație,

Mihai Nițu – Președinte C.A.



Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată prin Legea nr. 111/2016, ale Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare. Conform reglementărilor menționate mai sus, administratorii societății au obligația de a întocmi, pentru fiecare exercițiu financiar încheiat, un raport care să conțină o prezentare concisă a evoluției activității societății pe durata exercițiului financiar și a situației sale la încheierea acestuia.

I. CADRUL GENERAL PRIVIND MODUL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE, CADRUL LEGISLATIV, STRUCTURA ORGANIZATORICĂ

1.1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

SOCIETATEA SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L., este persoană juridică română, cu sediul în Municipiul București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr. 154-158, parter, biroul 2, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI RO 37804020.

SOCIETATEA SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. este o societate cu răspundere limitată care este constituită și funcționează în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, modificată și completată, precum și a împuternicirii expres acordate de Consiliul General al Municipiului București, prin Hotărârea nr. 201/18.05.2017, conform dispozițiilor art. 81 alin.2 lit. f și lit. h din Legea 215/2001 a administrației publice locale. SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. are ca asociat unic Sectorul 3 al Municipiului București, prin Consiliul Local Sector 3.



Scopul înființării societății este de a asigura următoarele obiective:

- Sortarea deșeurilor reciclabile și menajere;
- Îmbunătățirea condițiilor de viață ale populației;
- Susținerea dezvoltării economico-sociale;
- Promovarea calității și eficienței serviciului de salubritate;
- Dezvoltarea durabilă a serviciului;
- Gestionarea serviciului de salubritate pe criterii de transparență, competitivitate și eficiență;
- Promovarea programelor de dezvoltare și reabilitare a sistemului de salubritate, pe baza unui mecanism eficient de planificare multianuală a investițiilor;
- Susținerea unor campanii de informare și conștientizare a populației despre beneficiile aduse de colectarea selectivă a deșeurilor;
- Protecția și conservarea mediului înconjurător și a sănătății populației;
- Informarea periodică a utilizatorilor asupra politicilor de dezvoltare a serviciului de salubritate, precum și asupra necesității instituirii unor taxe speciale;
- Respectarea cerințelor din legislație privind protecția mediului referitoare la salubritatea localităților;
- Respectarea cerințelor și obiectivelor prevăzute în planurile de gestionare a deșeurilor la nivel național, județean, inclusiv al municipiului București.
- Implementarea unui sistem securizat de precollectare;
- Modernizarea punctelor de precollectare existente și extinderea numărului acestora;
- Dotarea cu recipiente în număr și de capacitate corespunzătoare a punctelor de precollectare.

Capitalul social total subscris al societății la data de 31.12.2019 era în valoare de 280.255.000 lei, aport în numerar, din care capitalul subscris și varsat a fost de 129.330.000, divizat în 25.866 părți sociale.

Acesta este divizat în 56.051 părți sociale, fiecare în valoare nominală de 5.000 lei, capital în numerar, după cum urmează: 280.255.000 lei corespunzător unui

numar de 56.051 parti sociale apartinand Sectorului 3 al Municipiului Bucuresti, prin Consiliul Local al Sectorului 3.

Obiectul principal de activitate al societatii SD 3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE SECTOR 3 S.R.L este: Colectarea deseurilor nepericuloase – cod CAEN 3811.

Conform actului constitutiv, societatea desfășoară și alte activități secundare așa cum se regăsesc de altfel în actul constitutiv.

1.2. CADRU LEGAL

Activitatea Consiliului de Administratie s-a fundamentat în totalitate pe legislatia aplicabilă societăților comerciale din România, coroborată cu legislatia specifică administratiei publice locale, respectiv:

- Legea nr. 31/ 1990, privind societățile comerciale, cu modificările si completările ulterioare;
- O.U.G. nr. 109/ 2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, actualizată;
- Legea nr. 215/ 2001, privind administratia publică locală, republicată, cu modificările si completările ulterioare;
- Actul Constitutiv al societatii SD 3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE SECTOR 3 S.R.L
- Hotararea Consiliului Local Sector 3 nr. 587 / 27.11.2017 privind numirea membrilor in Consiliul de Administratie al societatii SD 3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE SECTOR 3 SRL.
- Hotararea Consiliului Local Sector 3 nr. 173 / 26.04.2018 privind numirea membrilor C.A. SD3 pentru posturile ramase vacante.

1.3. CONDUCEREA SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

Conform reglementarilor in domeniu, Asociatul Unic este cel mai inalt forum decizional al societatii, care decide asupra activitatii acesteia si asigura politica ei economica si comerciala.

În perioada 01.01.2019-31.12.2019 societatea SD3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL a fost administrata de Mihai Nitu in calitate de presedinte al Consiliului de Administratie, impreuna cu membrii sai. Componenta membrilor consiliului de administratie al societatii SD3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL a fost urmatoarea:

- Mihai Nitu: Presedinte al Consiliului de Administratie, conform HCL S3 nr. 587 / 27.11.2017.
- Mihai Vladarau: Membru in Consiliul de Administratie, conform HCL S3 nr. 587 / 27.11.2017.
- Danacu Valerica: Membru in Consiliul de Administratie, conform HCL S3 nr. 587 / 27.11.2017.
- Sandru Ionut Puiu: Membru in Consiliul de Administratie, conform HCL S3 nr. 587 / 27.11.2017.
- Popa Gabriel: Membru in Consiliul de Administratie, conform HCL S3 nr. 587 / 27.11.2017.
- Dinu Luiza: Membru in Consiliul de Administratie, conform HCL S3 nr. 173/ 26.04.2018..
- Ciobică Marius Daniel: Membru provizoriu in Consiliul de Administratie, conform HCL S3 nr. 173 / 26.04.2018.

1.4. ACTIVITATEA PROPRIU ZISĂ A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

În semestrul I al anului 2019, Consiliul de Administrație al societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. s-a întrunit legal în cadrul a 9 ședințe, în care au fost adoptate 38 de hotărâri care s-au constituit în documente elaborate pentru activitatea societatii, după cum urmează:

- Ședința Consiliului de Administratie din data de 18.01.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
 - împuternicirea Președintelui C.A., în vederea semnării unui contract cu Universitatea de Petrol-Gaze Ploiești, care are ca obiect realizarea unui studiu de laborator privind lichefierea deșeurilor polimerice în

vederea valorificării acestora, în direcția obținerii de combustibil și bitum.

- modificarea duratei concediului fără plată de la 30 de zile la 90 de zile, în baza acordului de voință al ambelor părți, dat fiind caracterul sezonier al serviciilor de salubritate.
- modificarea Organigramei, a Statului de funcții și salarii al S.C. SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L., în vederea menținerii structurii societății ca operator de servicii, astfel încât societatea să fie pregătită la momentul obținerii licenței.
- acordarea unui mandat președintelui C.A. în vederea achiziționării unei instalații de selectare și biouscare a deșeurilor rezultate din sortarea deșeurilor colectate, care va fi o anexă a stației de sortare aflate în lucru, în vederea diminuării cantității de gunoi care se depozitează la groapa de gunoi și a valorificării fracției care nu se poate valorifica.
- acordarea unui mandat președintelui C.A., în vederea achiziționării a 20 de prescontainere cu capacitate de maximum 20 mc. Pentru agenții economici care încheie contracte de închiriere cu Direcția Generală de Salubritate Sector 3.

➤ Ședința Consiliului de Administrație din data de 08.02.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:

- punerea la dispoziție către Direcția Generală de Salubritate Sector 3, cu titlu gratuit, pe o perioadă 2 luni, dar nu mai mult de 6 luni a echipamentelor și utilajelor din dotarea S.C. SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L.
- aprobarea Raportului de Activitate pe semestrul II 2018, cu datele preliminare ale S.C. SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L.
- acordarea unui împrumut pe o perioadă de cel mult două luni, în valoare de 5.000.000 de lei către Algorithm Construcții S3 S.R.L., în baza HCL nr. 532/15.11.2018, cu perceperea unei dobânzi de cel mult 1%, aplicată la valoarea împrumutului.



- aprobarea modificării Statului de funcții și a grilei de salarizare a S.C. SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.
 - acordarea unui mandat președintelui C.A., în vederea încheierii unui contract de prestări servicii de colectare în municipiul Giurgiu.
- Ședința Consiliului de Administrație din data de 25.02.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
- realizarea unei investiții pentru cercetarea, proiectarea și realizarea unei instalații de piroliză lentă pentru fabricarea de componente în vederea obținerii de combustibil de focare și bitum din deșeuri.
 - realizarea unei investiții pentru construirea și dotarea cu utilități a trei hale metalice
 - realizarea unei investiții pentru montarea de sisteme de supraveghere video, inel hidranți pentru incendiu și iluminare perimetru hale.
 - realizarea unei investiții pentru cercetare, pentru identificarea prezenței polimerilor termoplastici și termoreactivi din deșeurile selectate
 - realizarea unei investiții pentru o instalație pentru valorificarea superioară a deșeurilor selectate rezultate din stația de sortare prin biouiscare, proiect aprobat prin Hotărârea nr. 4/18.01.2019.
- Ședința Consiliului de Administrație din data de 08.03.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
- amenajarea și lărgirea platformei din fața halelor construite în Splaiul Unirii, pentru buna desfășurare a activității de salubritate, prin efectuarea următoarelor operațiuni:
 - îndepărtarea materialelor existente pe platformă (molozi, pământ, etc.) și umplerea cu argilă în două straturi de 40 cm ce va fi compactată;
 - turnarea a două straturi de piatră concasată de câte 20 cm ce va fi compactată, finalizându-se cu două straturi de pietriș.
 - acordarea unui mandat președintelui C.A., în vederea încheierii unui contract cu Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Chimie și Petrochimie ICECHIM, având ca obiect realizarea unui studiu



preliminar de laborator privind caracterizarea și condiționarea deșeurilor municipale.

- acordarea unui mandat președintelui C.A. în vederea achiziționării a 100 de coșuri stradale, având un volum de 280 litri.
- acordarea unui mandat președintelui C.A. în vederea racordării la sistemul energetic, pentru a obține o putere de 1 MW în locația din Splaiul Unirii.
- acordarea unui mandat președintelui C.A. în vederea achiziționării următoarelor echipamente și utilaje necesare pentru îndeplinirea prevederilor cuprinse în Acordul cadru și contractelor subsecvente aferente, încheiate cu Direcția Generală de Salubritate Sector 3:
 - bazine pentru autoutilitarele marca IVECO cu motopompă, lance și bară spate prevăzută cu cădere liberă (7 bucăți cu capacitate de 3.000 litri);
 - volă (nouă sau SH);
 - două cântare basculabile pentru stația de sortare;
 - prescontainere de 16 mc (5 bucăți cu lift și 15 bucăți fără lift);
 - containere Abroll (15 bucăți de 16 mc și 6 bucăți de 24 mc);
 - containere Skip de 7 mc (20 bucăți).
 - 2 bazine de decantare.
- aprobarea modificării Organigramei și a Statului de funcții ale S.C. SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.

➤ Ședința Consiliului de Administrație din data de 27.03.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:

- aprobarea vânzării a unui număr de trei autoutilitare 4x4 și a unui autobuz;
- aprobarea majorării indemnizației Președintelui C.A. S.C. SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. de la 8.000 lei net/lună la 12.000 lei net/lună, iar remunerarea membrilor C.A. va fi de 15% pe ședință din remunerarea Președintelui C.A.
- aprobarea modificării Organigramei și a Statului de funcții ale S.C.



SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L.

- aprobarea trecerii eşalonate în consum, cu o cotă lunară de circa 36 de luni, a obiectelor de inventar care au o perioadă de utilizare în medie de 3 ani.
- Ședința Consiliului de Administrație din data de 22.04.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
- achiziționarea a două terenuri în sectorul 3, unul de 12.400 mp, iar celălalt de 12.143 mp.
 - vânzarea parcului auto, a utilajelor, echipamentelor și accesoriilor existente în patrimoniul societății.
- Ședința Consiliului de Administrație din data de 15.05.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
- Aprobarea situațiilor financiar – contabile aferente activității SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L. la data de 31.12.2018;
 - Aprobarea Raportului C.A. al societății SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L. cu activitățile desfășurate în anul 2018;
 - Aprobarea Proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2019;
 - Aprobarea Programului de Activitate al societății SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L.
 - Acordarea unui mandat Președintelui C.A. al societății SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L. în vederea achiziționării unui teren intravilan în suprafață totală de 12.400 mp situat în București, Sector 3, str. Drumul Lunca Vișagului nr. 42-60 și a unui teren intravilan în suprafață de 12.200 mp situat în București, Sector 3, Str. Drumul Lunca Cetății nr. 636-638.
 - Aprobarea numirii unui nou secretar C.A. al SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L. în persoana dl. Popa Marius și majorarea indemnizației lunare la 1000 de lei.

- Ședința Consiliului de Administrație din data de 23.05.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
 - aprobarea modificării Organigramei și a Statului de funcții ale S.C. SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.
- Ședința Consiliului de Administrație din data de 11.06.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
 - Vânzarea unui număr de 25 de repere (mijloace auto, utilaje echipamente și accesorii), aflate în dotarea societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. către Direcția Generală de Salubritate.
 - Vânzarea a două autoutilitare marca Toyota aflate în dotarea societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. către Direcția de Administrare a Domeniului Public.
 - Vânzarea a două autoutilitare marca Toyota și Ford aflate în dotarea societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. către Direcția Irigații Reabilitare și Întreținere Spații Verzi.
 - Achiziționarea a două loturi de teren în sectorul 3 cu o suprafață de 2.622 mp și 2.500 mp situate în strada Gura Arieșului nr. 155-157.

În semestrul II al anului 2019, Consiliul de Administrație al societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. s-a întrunit legal în cadrul a 11 ședințe, în care au fost adoptate 35 de hotărâri care s-au constituit în documente suport pentru activitatea executivă a societății, după cum urmează:

- Ședința Consiliului de Administrație din data de 30.07.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
 - Prezentarea și analizarea situației economice a societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. la data de 30.06.2019.
 - Aprobarea Raportului de Activitate al C.A. al societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. la data de 30.06.2019.
- Ședința Consiliului de Administrație din data de 20.08.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:



- Prezentarea și analizarea bilanțului semestrial al societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L.

➤ Ședința Consiliului de Administrație din data de 04.09.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:

- Aprobarea modificării Organigramei, a Statului de funcții al societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L.
- Aprobarea realizării unui studiu *due diligence* și a unui raport de evaluare privind oferta transmisă de către societatea Iridex Group Import Export de asociere sau vanzare(partial sau total) a unui depozit autorizat de deșeuri.

➤ Ședința Consiliului de Administrație din data de 20.09.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:

- Mandatarea Președintelui C.A. pentru achiziționarea utilajelor necesare operării în stația de sortare.
- Aprobarea executării unor lucrări de amenajare căi de acces alimentare cu apă , canalizare și energie electrică în valoare totală de 2.200.000 lei.

➤ Ședința Consiliului de Administrație din data de 11.10.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:

- Aprobarea construirii unei hale din prefabricate cu pereți monolizati în suprafață de maxim 600 mp, cu o înălțime de 7,5 m, cu învelitoare de tablă, pentru depozitare sare și material antiderapant, cu o valoare estimată de 600.000 lei (TVA inclus).
- aprobarea achizitionarii unui echipament de detectare si monitorizare a materialelor radioactive, tip portal, pentru deseuri menajere necesar functionarii si exploatarei statiei de sortare in valoare de 100.000 lei.
- aprobarea executarii unor lucrari de modernizare la halele industriale cu: compartimentari interioare si ziduri de sprijin, usi sectionale automate, tamplarie PVC, confectii metalice pentru birouri, instalatii sanitare, termice si electrice in valoare de 1.500.000 lei.



- aprobarea executării unor lucrări de: extindere hală stație de sortare, achiziționarea a 15 baze pentru colectarea levigatului, dotarea cu stație de epurare, dotarea cu centrală termică și confecționarea unui gard de aproximativ 1000 ml, toate în valoare de 15.300.000 lei.

➤ Ședința Consiliului de Administrație din data de 25.10.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:

- aprobarea vânzării liniei stație sortare deseuri municipale aflate în patrimoniul SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L.

- acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru semnarea unui contract cu societatea ScaleIT în vederea achiziționării unui cântar tip basculă la prețul de 20.500 euro (fără TVA);

- acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru semnarea unui contract cu societatea K2Time Eng S.R.L. în vederea achiziționării unui echipament de detectare și monitorizare a materialelor radioactive, tip portal, pentru deșeuri menajere la prețul de 17.800 euro (fără TVA);

- acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru semnarea unui contract cu societatea Hofmann Autotech S.R.L. în vederea achiziționării echipamentelor necesare dotării stației ITP la prețul de 35.286 euro (fără TVA);

- acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru semnarea unui contract cu societatea Administrare Active S3 S.R.L. în vederea construirii unei hale pentru depozitare sare la prețul de 99.997,78 euro (fără TVA);

- acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru semnarea unui contract cu societatea Administrare Active S3 S.R.L. în vederea achiziționării elementelor de prefabricate necesare extinderii halei situată pe terenul din Str. Drumul Lunca Vișagului la prețul de 474.999,98 lei (fără TVA);

- acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru înaintarea către AGA a propunerii de încheiere a unui parteneriat între SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. și ADPB S.A. pentru realizarea unui obiectiv comun „hală prefabricate din beton”, prin încheierea unui Contract de asociere în participațiune.

- Ședința Consiliului de Administrație din data de 26.10.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
- acordarea unui mandat Președintelui C.A. în vederea înaintării către AGA a solicitării de inițiere a demersurilor necesare în privința achiziționării pachetului de active compus din teren intravilane în suprafață totală de 140.387,98 mp și construcțiile edificate pe acesta în suprafață totală de 121.525,49 mp, precum și a unor bunuri mobile aflate în patrimoniul societății NEFERAL S.A. la prețul de achiziție de 2.200.000 euro (fara TVA) plătitibil la curs BNR din ziua plății, în vederea eficientizării serviciului de salubritate în concordanță cu prevederile OG 74/2018.
 - acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru înaintarea solicitării către AGA de rectificare a planului de investiții și a bugetului de venituri și cheltuieli cu suma de 10.670.000 (lei fără TVA) pentru anul financiar 2019 al societății SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L. în vederea achiziționării pachetului de active al societății NEFERAL, teren și construcții.
- Ședința Consiliului de Administrație din data de 18.11.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:
- acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru achiziționarea de către SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. a 2 terenuri în suprafață de 13.500 mp și 15.300 mp și suplimentarea suprafeței de 50.000 mp de teren, aprobată prin HCL S3 nr. 260/24.04.2019 cu 3.400 mp.
 - acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru înaintarea către AGA a propunerii de încheiere a unui parteneriat între SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. și ADPB S.A. pentru realizarea unui obiectiv comun „hală prefabricate din beton”, prin încheierea unui Contract de asociere în participațiune.



➤ Ședința Consiliului de Administrație din data de 18.12.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:

- acordarea unui mandat Președintelui C.A. în vederea acordării unui împrumut de 1.000.000 lei, pe o perioadă de 90 de zile societății Administrare Strazi S3 SRL în baza HCLS3 nr. 304/17.07.2018
- acordarea unui mandat Președintelui C.A. pentru încheierea unor contracte de preluare deșeuri în vederea sortării și eliminării prin valorificare sau depozitare cu societăți abilitate în domeniu: Eco Sud SA; Iridex Grup Srl ; Cassano Metal Srl si Utiltrailer SA.
- acordarea unui mandat Președintelui C.A. în vederea încheierii unei Promisiuni bilaterale de Vânzare-Cumpărare, sub condiție suspensivă, a Stației de sortare deșeuri cu Direcția Generală de Salubritate S3 până la perfectarea contactului de vânzare-cumpărare pentru operarea activității de sortare.
- aprobarea încheierii unui contract de consultanță în vederea obținerii de biogaz din deșeuri menajere la un preț maxim 45 de euro pe ora de prestație.

➤ Ședința Consiliului de Administrație din data de 30.12.2019, în care s-au adoptat următoarele hotărâri:

- mandatarea Președintelui C.A. în vederea înaintării solicitării către AGA de modificare a Actului Constitutiv al societății, prin introducerea de noi coduri CAEN: 3832; 4677; 4520;7820.
- inițierea demersurilor pentru achiziția unei societăți care să dețină autorizație de agent de muncă temporară
- încheierea unui contract de prestări servicii *suport* pentru realizarea serviciului de salubritate împreună cu Direcția Generală de Salubritate Sector 3.



În perioada analizată, Consiliul Local Sector 3 a adoptat o serie de hotărâri cu referire la SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L., astfel:

1. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **157/26.02.2019** privind aprobarea Programului de Investiții respectiv dotări și obiective pentru anul financiar 2019;
2. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **203/26.02.2019** privind stabilirea remunerației lunare a președintelui și a indemnizației membrilor Consiliului de Administrație al societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S 3 S.R.L.
3. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **259/24.04.2019** privind acordarea unui mandat președintelui Consiliului de Administrație al societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. pentru vânzarea mijloacelor auto, a utilajelor, echipamentelor și accesoriilor aflate în patrimoniul societății.
4. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **260/24.04.2019** privind acordarea unui mandat președintelui Consiliului de Administrație al societății SD3-Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. în vederea achiziționării unui teren cu o suprafață de aproximativ 50.000 mp.
5. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **270/16.05.2019** 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 SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.
6. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **271/16.05.2019** privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul financiar 2019 al societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.
7. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **272/16.05.2019** privind acordarea unui mandat președintelui Consiliului de Administrație al societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. în vederea achiziționării a două terenuri cu o suprafață de 12400 mp și 12200 mp.
8. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **325/13.06.2019** privind acordarea unui mandat președintelui Consiliului de Administrație al societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. în vederea vânzării unor

mijloace auto, utilaje, echipamente și accesorii aflate în patrimoniul societății.

9. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **347/25.06.2019** privind plata componentei variabile președintelui C.A. și a membrilor Consiliilor de Administrație ai întreprinderilor publice la care Sectorul 3 este asociat unic sau majoritar;

10. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **370/05.07.2019** privind atribuirea către societatea SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. a contractului având ca obiect „Furnizare utilaje tip autoutilitare”;

11. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **416/28.08.2019** privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul financiar 2019 al societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L.;

12. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **477/24.09.2019** privind acordarea unui mandat președintelui C.A. al societății SD3 Salubritate și Dezapezire în vederea încheierii unui contract pentru achiziționarea de utilaje necesare operării în stația de sortare;

13. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **497/15.10.2019** privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul financiar 2019 al societății SD 3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L.;

14. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **519/31.10.2019** privind atribuirea către societatea SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L. a contractului având ca obiect “Furnizare autovehicule tip autoutilitare”;

15. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **523/31.10.2019** privind acordarea unui mandat președintelui C.A. al societății SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L. în vederea vânzării instalației de sortare a deșeurilor municipale, aflată în patrimoniul societății;

16. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **524/31.10.2019** privind acordarea unui mandat președintelui Consiliului de Administrație al societății SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L. pentru achiziționarea unor servicii de proiectare, execuție, experimente și punere în funcțiune a unei instalații pilot de cracare termică lentă;

17. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **756/28.11.2019** privind acordarea unui mandat președintelui Consiliului de Administrație al



societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. în vederea achiziționării a două terenuri cu o suprafață de 13.500 mp și 15.300 mp;

18. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **757/28.11.2019** privind aprobarea încheierii unui contract de asociere în participație între societatea SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. și societatea Administrarea Domeniului Public București (ADPB) S.A.;

19. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **758/28.11.2019** privind acordarea de mandate președinților Consiliilor de Administrație ale întreprinderilor publice având ca autoritate tutelară Sectorul 3 al Municipiului București în vederea achiziționării de servicii juridice externe de consultanță, de asistență și/sau de reprezentare;

20. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **764/28.11.2019** privind acordarea unui mandat președintelui Consiliului de Administrație al societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. în vederea achiziționării pachetului de active al societății Neferal S.A.;

21. Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr. **765/28.11.2019** privind acordarea unui mandat președintelui Consiliului de Administrație al societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. în vederea vânzării instalației de sortare a deșeurilor municipale și a unor echipamente și utilaje aflate în patrimoniul societății.

II. ACTIVITATEA DE RESURSE UMANE

Activitatea angajaților în cadrul societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 SRL s-a desfășurat în baza Contractelor Individuale de Muncă, a Fișelor de Post, a Regulamentului de Organizare și Functionare și a Regulamentului Intern, societatea funcționând în perioada analizată, conform structurii organizatorice aprobate de către Consiliul de Administrație.

În semestrul al II-lea al anului 2019 au fost încheiate un număr de 375 de Contracte Individuale de Muncă, dintre care, la data de 31.12.2019, mai erau active 255, restul de 120 încetându-și valabilitatea. Dintre cei 867 de salariați, în cadrul Societății SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L, activi la data de 31.12.2019 sunt un număr de 7 salariați, restul de 765 fiind detașați în special la Direcția



Generală de Salubritate Sector 3, conform solicitării acesteia sau în alte structuri ale Primăriei Sectorului 3.

Totodată, au fost desfășurate activități specifice angajării și încetării activității personalului, prin înscrierea sau operarea de modificări în Revisal, formarea sau actualizarea dosarelor personale ale angajaților, completarea sau actualizarea Fiselor de Post s.a.m.d.

III. ACTIVITATEA DE INVESTIȚII

Prin programul de investiții propus pentru anul 2019, societatea SD3 Salubritate sși Dezapezire S3 S.R.L. a vizat atingerea obiectivelor de investiții pentru desfășurarea activității societății. Situația investițiilor aferente anului 2019 se prezintă astfel:

Lei

Investiții, din care	116.518.231
realizate	55.354.627
în curs	61.163.604

IV. ACTIVITATEA JURIDICĂ

Activitatea Juridică a societății a fost asigurată de către Casa de avocatură “Moldoveanu Remus Alexandru”, în baza contractului de prestări servicii înregistrat cu nr. 93 / 05.12.2017.

V. PERFORMANȚELE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII

Activitatea financiară a anului 2019 s-a desfășurat cu încadrarea cheltuielilor și veniturilor în prevederile bugetare aferente anului 2019, buget aprobat prin HCL S3 nr. 271/16.05.2019. În acest sens, au fost întreprinse următoarele:



- Dimensionarea activitatii de productie și alocarea de resurse în așa fel încât activitatea să se poată susține financiar și să devină rentabilă;
- Aprobarea modificarii organigramei, a statului de functiuni si personal cat si a grilei de salarizare a societatii;
- Aprobarea unor masuri de eficientizare a activitatii economico-financiare a societatii etc.
- Urmărirea respectării principiilor de economicitate, eficiența și eficacitate în utilizarea resurselor financiare ale societatii;

Datele financiare aferente anului 2019 pentru societatea SD3 Salubritate și Dezapezire S3 SRL se prezintă astfel:

Lei

Venituri totale anul 2019	106.477.109
din care:	
- venituri din prestări servicii	3.758.407
- venituri din cedarea activelor	95.342.169
-alte venituri	7.376.533

Lei

Cheltuieli totale anul 2019	108.466.204
din care:	
- cheltuieli cu materii prime si materiale	107.880
- cheltuieli cu materiale nestocabile, obiecte de inventar, echipament de protectie	6.304.017
- cheltuieli cu utilitățile	82.667
- cheltuieli servicii externe, din care	2.367.610
<i>Întreținere, reparații și prime de asigurare</i>	



	78.206
<i>comisioane și onorarii avocați, taxe poștale pregătire profesională</i>	21.210
- cheltuieli cu impozite și alte taxe	80.732
- cheltuieli cu salariile și contribuții asimilate	1.059.159
- cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe	3.842.331
- alte cheltuieli (preponderent costul activelor cedate)	94.621.808

Lei

Disponibil, din care	
cont curent BCR	29.687.636
cont curent Trezorerie	3.465.664
cont garanții Trezorerie	26.869
casierie	726

cont valută Euro	553
------------------	-----

Analizând situația financiar-contabilă a societății, pe baza datelor finale, rezultă că, societatea SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L., a înregistrat o pierdere în valoare de 1.989.095 lei datorită investițiilor efectuate, pierdere care va fi recuperată în anul 2020 prin darea în folosință a stației de sortare, a atelierului de întreținere și reparații auto, a stației ITP și a spălătoriei auto.



VI. ACHIZIȚII

În anul 2019, societatea SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. a efectuat o serie de achiziții, pe bază de contract, printre care:

- Contract de furnizare cu societatea Hofmann Autotech S.R.L. în vederea achiziționării echipamentelor necesare dotării stației ITP;
- Contract de furnizare cu societatea Administrare Active S3 S.R.L. în vederea achiziționării elementelor de prefabricate necesare extinderii halei situata pe terenul din Str. Drumul Lunca Vișagului.
- Contracte de prestari servicii imobiliare cu AS CO PRODEXIM.
- Acte aditionale la Contract de asistenta juridica pentru prestarea de servicii de consultanta si asistenta juridica, constand in realizarea de audituri juridice necesare pentru achizitie imobile – terenuri situate în București, Sector 3 cu Cabinet Avocat Moldoveanu Remus Alexandru;
- Contract de prestari servicii de evaluare în scop de cumparare pentru loturi de teren situate in strada Drumul Lunca Cetatii, încheiat cu Cabinet Individual de Evaluare Bocan Camelia Alexandra;
- Contract de furnizare bazin tip cisterna 3000L pe cadru Hook cu societatea Grădinariu Import-Export S.R.L.;
- Contract de furnizare motopompe de joasă și înaltă presiune cu societatea Grădinariu Import-Export S.R.L.;
- Contracte de prestari servicii de evaluare în scop de cumparare pentru loturi de teren situate in strada Drumul Visagului, încheiat cu Cabinet Individual de Evaluare Bocan Camelia Alexandra;
- Contract de asociere cu ADPB SA;
- Contract de cercetare științifică cu Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Chimie și Petrochimie în vederea realizării unor studii de cercetare;
- Contract de furnizare coșuri de gunoi metalice tip lălea cu societatea Geva Construct Ambient S.R.L.;
- Contract pentru furnizarea unei centrale telefonice și a unui număr de 20 de posturi telefonice cu societatea Omicron Service S.R.L.;
- Contract de prestări servicii cu societatea Vego Concept Engineering S.R.L. în vederea realizării unui studio geotehnic pentru terenul situate în Drumul Lunca Vișagului nr. 42-60;
- Contracte de prestari servicii imobiliare cu AS CO PRODEXIM;
- Contract de vanzare/cumparare teren în suprafață de 13.500 mp in Drumul Lunca Visagului;



- Contract de vanzare/cumpărare teren în suprafață de 15.300 mp situat în strada Drumul Lunca Cetății.

Printre cele mai importante proiecte menționăm:

- achiziția a două terenuri, unul în suprafață de 13.500 mp în Drumul Lunca Vișagului nr.10-16, iar celălalt în suprafață de 15.300 mp situat în strada Drumul Lunca Cetății nr. 628-630.
- realizarea lucrărilor la hala din prefabricate de beton din strada Vișagului nr. 42-60, necesară pentru stația de sortare.
- construirea unei hale din prefabricate cu pereți monolizati în suprafață de maxim 600 mp, cu o înălțime de 7,5 m, cu învelitoare de tablă, pentru depozitare sare și material antiderapant.
- executarea unor lucrări de modernizare la halele industriale cu: compartimentari interioare și ziduri de sprijin, uși sectionale automate, tamplarie PVC, confecții metalice pentru birouri, instalații sanitare, termice și electrice, din Splaiul Unirii, și stație ITP.
- lucrări de extindere a halei situată pe terenul din Str. Drumul Lunca Vișagului.
- dotarea stației ITP realizată în baza unui contract cu societatea Hofmann Autotech S.R.L.
- dotarea linie stație sortare cu cântar tip bascule și detector radiații.

VII. CONCLUZII

În baza celor prezentate mai sus și a indicatorilor de performanță anexați la prezentul raport de activitate, rezultă că membrii Consiliului de Administrație și Președintele C.A., domnul Mihai Nitu, și-au îndeplinit obligațiile stabilite în contractele de mandat pentru realizarea obiectului de activitate al societății SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L, cu respectarea limitelor determinate în Actul Constitutiv al Societății.

În cadrul societății SD 3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL s-au respectat disciplina financiară, Legea contabilității și s-au achitat în totalitate obligațiile fiscale către Bugetul Consolidat al Statului, precum și obligațiile contractuale pe care le-a avut cu partenerii comerciali, în cursul anului 2019.

Cu deosebită considerație,



SALUBRITATE
ȘI DESZĂPEZIRE S3

Sediul Social: Calea Vitan, nr. 154-158, parter, birou nr. 2, sector 3, Bucuresti

C.U.I.: RO 37804020

Reg. Com: J40/9896/21.06.2017

email: salubritate.s3@yahoo.com

email: salubritates3.runos@gmail.com

Presedinte C.A. – Mihai Nițu

Membru C.A. - Mihai Vlădăraș

Membru C.A. – Dinu Luiza Florentina

Membru C.A. - Dănaș Valerica

Membru C.A. - Șandru Ionuț Puiu

Membru C.A. - Popa Gabriel

Membru C.A. – Ciobîcă Marius Daniel



Analiza indicatorilor de performanță a administratorilor

Indicatorii de performanță ai activității curente sunt instrumente de măsură care permit cuantificarea nivelului atins prin îndeplinirea obiectivelor propuse, precum și a rezultatelor înregistrate ca urmare a realizării activităților propuse pentru anul 2019. Contractele de mandat au avut ca și indicatori de performanță: procent al facturilor restante, cota parte din profit, marja profit net, utilizarea activelor, capacitatea de utilizare a dotărilor, egalitatea de gen.

Situația realizării indicatorilor de performanță pentru anul 2019 este prezentată în anexă.

Președinte C.A.

Mihai Nițu



SD3 Salubritate și Deszăpezire S3 SRL	INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ 2019							
	FINANCIARI				NEFINANCIARI (operationali)			
	Flux de numerar	Investiții	Profitabilitate	Venituri	Politici social guvernamentale	Productivitatea activelor	Satisfacția clienților	Guvernanță Corporativă
Indicator de performanță asociat indicatorului cheie	Indicator de performanță asociat indicatorului cheie							
	Procent al facturilor restante	Cota parte din profit	Marja profit net	Utilizarea activelor	Egalitatea de gen	Capacitatea de utilizare a dotărilor	Recomandare a clienților	Chestionar privind implementarea legislației în vigoare privind guvernanța corporativă
Formulă de calcul indicator	$(\text{valoare facturi restante} / \text{valoare facturi totale}) \times 100 \leq$	$\text{valoare investitii} / \text{valoare profit net} \times 100 \leq$	$\text{profit net} / \text{venit} \times 100 \geq$	$(\text{Venituri totale}) / (\text{Total active}) \times 100 \geq$	$\text{număr personal feminin} / \text{nr. personal total} \times 100 >$	$\text{nr. dotări utilizate} / \text{nr. total dotări} \times 100 \geq$	$\text{nr. recomandari} / \text{nr. formulare transmise spre completare} \times 100 \geq$	$[\text{Nr răspunsuri afirmative} / (\text{Nr total intrebari} - \text{Nr. Răspunsuri NU E CAZUL})] \times 100 \geq$
U.M indicator de performanță	%	%	%	%	%	%	%	%
Tinta indicator de performanta planificat semestrul II 2019	25	25	0.28	1.49	22	90	90	100
Nivel indicatori realizat la 31.12.2019	0	N/A	0	68	31.1	100	100	100
Observatii	INDEPLINIT	NEINDEPLINIT	NEINDEPLINIT	INDEPLINIT	INDEPLINIT	INDEPLINIT	INDEPLINIT	INDEPLINIT



Nr. Crt.	TIP INFORMAȚIE PUBLICATA PE SITE-ul PROPRIU	DA	NU	NU E CAZUL
1	Consiliul de Administratie al societatii a aprobat structura organizatorica si numarul de posturi	X		
2	A fost publicata pe site-ul propriu organigrama societatii?	X		
3	Au fost publicate pe site-ul societatii anunturile privind recrutarea de personal?	X		
4	A fost publicata pe site-ul societatii lista membrilor Consiliului de Administratie?	X		
5	Membrii Consiliului de Administratie au depus la termenul prevazut de lege declaratiile de avere si declaratiile de interese?	X		
6	Au fost publicate pe site-ul societatii CV-urile, declaratiile de avere si de interese ale membrilor Consiliului de Administratie?	X		
7	A fost publicata pe site-ul societatii forma cadru a contractului de mandat al membrilor Consiliului de Administratie?	X		
8	Consiliul de Administratie s-a întrunit cel puțin o data pe luna?	X		
9	A fost elaborat, propus si aprobat (la nivel de AGA) un set de indicatori de performanta pentru activitatea membrilor Consiliului de Administratie al societatii?	X		
10	Consiliul de Administratie s-a asigurat ca datele folosite pentru calculul indicatorilor de performanta sunt verificabile?	X		
11	Consiliul de Administratie a supus atentiei AGA, în scopul analizei si aprobarii acestuia, planul de activitate a societatii?	X		
12	A fost realizata planificarea financiara a activitatii societatii?	X		
13	Consiliul de Administratie a supus atentiei AGA, în scopul analizei si aprobarii acestora, proiectul bugetului de venituri si cheltuieli si propunerile de rectificare a acestuia daca ele au fost necesare?	X		

14	A fost aprobat de catre Consiliul de Administrare Planul de Administrare al societatii?	X		
15	Planul de administrare a fost elaborat astfel încât sa cuprinda o prezentare succinta a societatii SD3-Salubritate si Dezapezire S.R.L., a obiectului de activitate al acesteia si a patrimoniului administrat?	X		
16	Planul de administrare a fost conceput astfel încât sa defineasca misiunea societatii?	X		
17	A fost publicat pe site-ul propriu Planul de Administrare a societatii?	X		
18	Au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie Regulamentul Intern, Regulamentul de Organizare si Functionare si Codul de Etica ale societatii?	X		
19	Au fost publicate pe site-ul societatii Regulamentul Intern, Regulamentul de Organizare si Functionare si Codul de Etica, anterior aprobate?	X		
20	Au fost publicate pe site-ul societății hotărârile AGA aferente perioadei de raportare în termen de maxim 48 de ore de la adoptarea lor?	X		
21	Consiliul de Administratie al societatii a supervizat sistemul de transparenta si de comunicare?	X		
22	Au fost denuntate catre Consiliul de Administratie situatii de incompatibilitate, conflicte de interese, suspiciuni de fraudă sau corupție în situația în care acestea au existat?	X		
23	Au fost publicate pe site-ul propriu al societatii informatii privind stadiul proiectelor desfasurate?	X		
24	Au fost adoptate norme procedurale interne privind achiziția de produse, servicii si lucrari?	X		
25	Au fost publicate pe site-ul societatii normele procedurale interne aprobate de catre Consiliul de Administratie privind achiziția de servicii, produse sau lucrari?	X		
26	Au fost publicate pe site-ul propriu anunțurile privind achizițiile aferente perioadei de raportare ce depasesc valoarea de 100.000 euro?	X		
27	Au fost publicate pe site-ul propriu numele societăților declarate câștigatoare în urma desfășurării licitațiilor privind achizițiile ce depasesc valoarea de 100.000 euro?	X		
28	Au fost publicate pe site-ul societatii rezultatele tuturor licitațiilor desfasurate în perioada de raportare?	X		
29	Societatea SD3-Salubritate si Dezapezire S.R.L. a supus atenției AGA bilantul si contul de profit si pierderi în scopul examinării acestora ?	X		

30	A fost publicat pe site-ul propriu, prin grija Consiliului de Administratie, Raportul anual privind activitatea acestuia?	x		
----	---	----------	--	--

S.C. SD3-SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE S3 SRL
NOTE ȘI POLITICI CONTABILE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

NOTA EXPLICATIVA IMPLICATII Sars-Cov-2

Luand in considerare situatia generata de raspandirea virusului Sars-Cov-2 la nivel national si international, fapt care a dus la decretarea starii de urgenta in Romania, precum si masurile exceptionale luate de autoritatile nationale si internationale in vedere stoparii pandemiei, precizam ca activitatea companiei nu a fost afectata, societatea activand in domeniul colectarea deseurilor nepericuloase si-a urmat pe toata perioada activitatea in parametrii normali, pragul de afectare fiind nesemnificativ.

Pentru anul 2020, in urma analizei incertitudinilor si riscurilor la care poate fi expusa societatea in aceasta perioada, s-au intuit ca posibile riscuri existenta unor intarzieri in lantul de aprovizionare, cresterea preturilor la unele materiale si servicii, precum si impactul asupra fortei de munca disponibila.

Pe plan intern, compania a implementat o serie de masuri menite sa asigure protectia salariatilor impotriva contaminarii si raspandirii virusului Covid 19.

Redam mai jos, cu titlu exemplificativ, o serie de masuri intreprinse de companie:

- evitarea deplasărilor angajatilor si a clientilor cu documente, pentru situatii care nu prezintă urgente la/de la sediul companiei;
- restrângerea activitatilor cu publicul, documentele urmând a fi transmise in mare parte electronic, prin e-mail la adresa oficială a companiei, sau direct pe adresele de e-mail ale directiilor destinate;
- monitorizarea zilnica a temperaturii fiecarui salariat la intrarea in companie;
- angajații responsabili cu procesul de curatenie, spala și igienizeaza cu substante specifice, pe baza de clor și alcool, grupurile sanitare și holurile o data pe zi.

Presedinte
NITU MIHAI





HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

NR.42/27.07.2020

Societatea SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L. cu sediul în Calea Vitan, nr. 154-158, clădi administrativă, parter, birou nr. 2, Sector 3, Municipiul București, înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI RO 37804020, cu respectarea prevederil Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată cu toate modificările și completăr ulterioare, în urma analizei propunerilor;

HOTĂRĂȘTE:

1. Se adoptă cu 7 voturi pentru, nici o abținere și niciun vot împotrivă, din totalul de 7 voturi valabil exprimate, Aprobarea Programului de Activitate al SD3 Salubritate și Dezapezire S3 S.R.L pe anul 2020.

Președinte C.A.:

Mihai Nă





SALUBRITATE
ȘI DESZĂPEZIRE S3

Anexa nr. 4
Sediul Social: Calea Vitan, nr. 154-158, parter, birou nr. 2, sector 3, Bucuresti
C.U.I.: RO 37804020 Reg. Com: J40/9896/21.06.2017
email: salubritate.s3@yahoo.com email: salubritates3.runos@gmail.com

PROIECT
PROGRAM DE ACTIVITATE AL SOCIETĂȚII
SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L.
PE ANUL 2020



CUPRINS :

CAPITOLUL 1. INTRODUCERE

CAPITOLUL 2. PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

CAPITOLUL 3. PRIORITĂȚI ÎN ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2020

**CAPITOLUL 4. OBIECTIVE GENERALE ALE ADMINISTRĂRII SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA
01.01.2020- 31.12.2020**

CAPITOLUL 5.OBIECTIVE, CRITERII, INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

CAPITOLUL 6. IINVESTIȚII

CAPITOLUL 1

INTRODUCERE

Programul de activitate pentru anul 2020 este conceput ca un instrument care să susțină dezvoltarea societății în concordanță atât cu obiectivele strategice pe care managementul acesteia și le-a stabilit în Planul de administrare cât și cu obiectivele unicului acționar. Acesta înglobează principiile directe ale societății, obiectivele fundamentale, precum și indicatorii de performanță ce urmează a fi îndepliniți, în lumina obiectivelor pe care asociatul unic și le-a propus de la societatea SD 3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L.

Viziunea managerială a Consiliului de Administrație al SD 3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L. are ca și repere:

- 1) **îmbinarea profitabilității economice cu interesul clientului**, societatea promovând o abordare echilibrată între politica de refinanțare și politica de investiții, astfel încât performanța economică a societății să se reflecte și în gradul de satisfacere a clienților;
- 2) **atragera 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;
- 3) **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;
- 4) **economicitate în îndeplinirea obiectivelor**;

Prezentul Programul de activitate a fost elaborat în baza Ordonanței de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice (publicată în M.O., Partea I nr. 883/14.12.2011), cu respectarea prevederilor Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare. În sensul celor de mai sus și conform Scrisorii de așteptare a autoritatii publice tutelare, Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local Sector 3, Consiliul de Administrație supune, în fiecare an, spre aprobare Asociatului Unic, raportul cu privire la activitatea societății, proiectul programului de activitate și proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar următor.

CAPITOLUL 2

PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

Societatea SD 3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L. este o societate cu personalitate juridică, cu răspundere limitată, constituită în baza Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, modificată și completată, având ca asociat unic Sectorul 3 al Municipiului București, prin Consiliul Local Sector 3. Societatea este administrată și condusă de către un Consiliu de Administrație format din 7 membri, dintre care unul este Președintele Consiliului de Administrație.

Sectorul 3 al Municipiului București, prin Consiliul Local al Sectorului 3, în temeiul împuternicirii expres acordate de Consiliul General al Municipiului București, prin Hotărârea nr. 201/2017, a hotărât înființarea unei societăți comerciale.

Astfel, la data de 12.06.2017, a fost adoptată Hotărârea nr. 240 a Consiliului Local al Sectorului 3 București, având ca obiect aprobarea constituirii unei societăți comerciale, respectiv societatea SD 3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L., cu asociat majoritar Consiliul Local al Sectorului 3 București și asociat minoritar ADMINISTRARE ACTIVE SECTOR 3 SRL, cotele de participare la capitalul social al societății SD 3 SALUBRITATE SI DESZAPEZIRE SECTOR 3 SRL fiind următoarele:

- Sectorul 3 al Municipiului București, prin Consiliul Local Sector 3 – 99%
- ADMINISTRARE ACTIVE SECTOR 3 SRL – 1 %,

Ulterior, prin HCL nr. 354 / 25.08.2017, cotele de participare la capitalul social al societății SD 3 SALUBRITATE SI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L. s-au modificat după cum urmează:

- Sectorul 3 al Municipiului București, prin Consiliul Local Sector 3 – 100 %,

Capitalul social total subscris al societății la data de 31.12.2019 era în valoare de 280.255.000 lei, aport în numerar, din care capitalul subscris și vărsat a fost de 129.330.000, divizat în 25.866 părți sociale.

Acesta este divizat în 56.051 părți sociale, fiecare în valoare nominală de 5.000 lei, capital în numerar, după cum urmează: 280.255.000 lei corespunzător unui număr de 56.051 părți sociale aparținând Sectorului 3 al Municipiului București, prin Consiliul Local al Sectorului 3.



Capitolul 3

PRIORITĂȚI ÎN ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA 01.01.2020-31.12.2020

Misiunea societății SD 3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L pe anul 2020, este aceea de a contribui la un serviciu de salubritate de calitate în folosul cetățenilor Sectorului 3, în condiții de eficiență, eficacitate și legalitate.

Administrarea societății va viza continuarea demersurilor necesare în vederea finalizării principalelor proiecte demarate, respectiv asigurarea funcționării în condiții de eficiență a stației de sortare deșeuri, a stației de spălare autovehicule, realizarea și autorizarea unui atelier de întreținere și reparații auto, precum și construirea unei stații autorizate de RAR pentru efectuarea de Inspecții Tehnice Periodice, asigurarea transparenței, eficienței și eficacității cheltuirii fondurilor proprii și alocate, precum și armonizarea practicilor manageriale și de administrare cu principiile guvernantei corporative elaborate de către Organizația pentru Cooperare Economică și Dezvoltare și cu Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

CAPITOLUL 4.

OBIECTIVE GENERALE ALE ADMINISTRĂRII SOCIETĂȚII ÎN PERIODA 01.01.2020-31.12.2020

Pornind de la așteptările autorității publice tutelare, Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local Sector 3, pe termen scurt, mediu și lung, SD 3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L. își propune ca obiective:

- activitatea prestată și nivelul acesteia să corespundă necesităților clienților;
- promovarea calității și eficienței activității;
- respectarea legislației în vigoare privind întreaga activitate desfășurată;
- dezvoltare durabilă pe criterii de transparență și competitivitate prin aplicarea prevederilor Lg. nr. 52/2003 privind transparența decizională;
- creșterea eficienței în vederea obținerii de profit și o bună organizare internă;
- îmbunătățirea calității serviciilor oferite prin perceperea unor tarife care să respecte limitele de suportabilitate ale clienților
- promovarea respectului față de clienți prin tratamentul egal, transparență și comunicare eficientă;



- elaborarea unui plan de investiții necesar, corelat cu obiectivele propuse, în scopul îmbunătățirii calității serviciilor oferite. Consiliul de administrație al societății va analiza, fundamenta, aviza și propune spre aprobare, anual Autorității publice tutelare și acționarilor programul de investiții necesar îndeplinirii obiectivelor;
- instruirea permanentă a personalului în vederea creșterii gradului de profesionalism;
- angajarea oricăror cheltuieli trebuie să respecte principiile eficienței, eficacității și economicității;
- achitarea către bugetul de stat și bugetul local, cu prioritate a obligațiilor sociale;
- creșterea cifrei de afaceri;
- reducerea datoriilor la bugetul de stat;
- creșterea productivității muncii;
- creșterea profitului.

CAPITOLUL 5 TRANSPARENȚA

Din perspectiva reglementarilor în domeniu, a actului constitutiv și a Hotărârii Consiliului Local al Sectorului 3 nr. 121 din 28.03.2018 privind aprobarea unor măsuri de îmbunătățire a actului de transparență instituțională, se va publica pe anul în curs, pe pagina proprie de internet, pentru accesul acționarilor sau asociaților și al publicului, următoarele documente și informații:

- hotărârile asociatului majoritar în termen de 48 de ore de la data adunării;
- situațiile financiare anuale, în termen de 48 de ore de la aprobare;
- toate facturile și contractele încheiate de societate;
- raportările contabile semestriale, în termen de 45 de zile de la încheierea semestrului;
- raportul de audit anual;
- lista administratorilor și a directorilor, CV-urile membrilor consiliului de administrație și ale directorilor;
 - rapoartele consiliului de administrație;
 - raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar;
- Codul de etică, în 48 de ore de la adoptare, respectiv la data de 31 mai a fiecărui an, în cazul revizuirii acestuia.
- Alte informații de interes public.

CAPITOLUL 6

INVESTIȚII

Programul de investiții necesar îndeplinirii obiectivelor în anul 2020, al societății SD 3 SALUBRITATE ȘI DESZAPEZIRE SECTOR 3 SRL, vizează continuarea obiectivelor de investiții în derulare din programul pe anul 2019, precum și noi investiții în valoare estimată de 77.341,38 mii lei, astfel:

- Proiectarea și achiziționarea unei instalații de gestionare și tratare a aerului viciat din hala situată în Drumul Lunca Vișagului nr. 42-60, unde este instalată stația de sortare a deșeurilor;
- Amenajare căi de acces, alimentare cu apă, canalizare și energie electrică pentru stația de sortare;
- Amenajare platformă Drumul Lunca Vișagului (parcare, spații verzi);
- Montare de sisteme de supraveghere video, inel hidranți pentru incendiu și iluminarea perimetrului stației de sortare;
- Amenajare rampă de transfer pentru stația de sortare;
- Dotare stație sortare cu aparate de aer condiționat;
- Stație de epurare, confecționare 4 baze colectare (apa menajeră, apa pluvială, stingere incendiu și levigat), centrala termică și realizarea unui gard perimetral pentru stația de sortare;
- Construcție hală pentru instalația de piroliză lentă (contract asociere ADPB S.A.)
- Achiziționare teren în suprafață de cca. 4500 mp;
- Achiziționare generator curent pentru stația de sortare de 800 Kva;
- Achiziționare instalație de înfoliat baloți RDF;
- Instalație de tratare termică prin piroliză a deșeurilor care nu pot fi valorificate: RDF, Biomasa, plastic, cauciuc cu obținere de ulei pirolitic, gaz de sinteza și cărbune;
- Instalație de piroliză lentă pentru fabricarea de component în vederea obținerii de combustibil de focare și bitum din deșeuri municipale;
- Achiziționare pachet active deținut de societatea Neferal S.A.;
- Achiziție stand pentru geometrie roți, atelier reparații utilat cu toate sculele necesare și proiectare;
- Achiziționare de stingătoare, pichete PSI, truse sanitare;
- Amenajări spații de depozitare și birouri, mobilier și rafturi hale Splaiul Unirii și consolidare atic rampa transfer;
- Realizarea a două bazine de curățare materiale reciclabile;
- Clădire birouri și vestiare hala Visagului;
- Amenajări spații de depozitare și birouri (aprox. 480 mp), mobilier și rafturi hale Splaiul Unirii, aer condiționat (16 buc);

- Construcție hală metalică 1000 mp Vișagului;
- Mobilier clădire birouri și vestiare hală Vișagului;
- achiziționare poduri rulante dotate cu cabină și greiffere;
- achiziționarea de motounelte (trimmer, drujbă, suflantă, mașină de tuns iarba, scarificator, motofierăstrău elagaj);
- achiziționarea de autovehicule (autoturisme, microbuze, autobuze, capete tractor, autoplatforme basculabile, autoplatforme de 5 tone, autoutilitară 4x4, autoplatforme de 3,5 tone)
- achiziționarea de utilaje și autovehicule speciale (autogunoiere, stivuitor, Wolla, abrollkipper cu punte dublă, abrollkipper cu macara, încărcător telescopic, platformă trailer, suprastructură de colectat sticlă, sistem de vidanjarie pe cadru hook, autovehicul tip cisternă, semiremorci de transfer, buldoexcavator, platforme de lucru la înălțime, miniexcavator);
- achiziționarea de containere și coșuri de gunoi metalice (container de 18mc, container de 24 mc, container de 36 mc, containere de 1100L, coșuri de gunoi metalice de 60L, suporți pentru depozitare saci, containere îngropate)
- achiziționare de echipamente și mașini (mașină de sertizat, de debitat, de decojit cabluri, compresor aer, strung industrial, generator industrial, bormașină de banc, menghină de banc, generator cu aparat de sudură, sită sortare).
- achiziționare echipament protecția muncii și materiale igienico-sanitare;

Societatea, prin Consiliul de Administrație, va monitoriza criteriile de realizare a indicatorilor de performanță, stabiliți în contractele de mandat ale administratorilor și în Planul de Administrare, prin respectarea cu strictețe a disciplinei financiare și a principiilor contabilității. De asemenea, societatea SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE SECTOR 3 S.R.L. își propune pentru anul 2020 să achite în totalitate obligațiile fiscale către Bugetul Consolidat al Statului, precum și să-și respecte toate obligațiile contractuale pe care le va avea cu partenerii comerciali pe parcursul anului 2020.

Principiile directoare privind administrarea societății S.C. SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 S.R.L., obiectivele strategice, țintele de performanță și prioritățile strategice statuate prin prezentul Proiect al Programului de administrare, se constituie în standarde de performanțe obligatorii pentru echipa de management a societății.



Cu deosebită considerație,

Președinte C.A – Mihai Nițu

Membru C.A - Mihai Vlădăraș

Membru C.A - Danacu Valerica

Membru C.A - Șandru Ionuț Puiu

Membru C.A - Popa Gabriel

Membru C.A – Dinu Luiza

Membru C.A – Ciobîcă Marius Daniel

AUDITOR FINANCIAR
RADULESCU GEORGETA
 Autorizatie CAFR nr.4906/2014
 CUI 27241469

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre Actionarii,
SC SD3 SALUBRITATE SI DESZĂPEZIRE S3 SRL
CUI RO 37804020

Opinie

1. Am auditat dosarele financiar-contabile anexate ale societatii SD3 SALUBRITATE SI DESZĂPEZIRE S3 SRL ("Societatea"), cu sediul in Bucuresti, str. Calau Vitan, nr.154-158, parter, biroul 2, sector 5, identificata prin codul unic de inregistrare fiscală 37804020, care cuprind bilanțul la 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere pentru exercitiul financiar încheiat la aceeași dată, precum și un număr al politurilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

• Total capitaluri proprii:	153.903.858 lei
• Capital subscris versat:	129.330.000 lei
• Capital subscris neversat:	28.505.000 lei
• Pierdere exercitiului financiar	1.989.095 lei

3. In opinia mea, situațiile financiare individuale atasate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare pentru exercitiul financiar încheiat la aceeași dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 ("Legea"). Responsabilitățile mele în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un număr al situațiilor financiare" din raportul meu. Sunt independentă 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 mă-am îndepărtat de orice activitate care ar putea compromite independența mea în îndeplinirea responsabilităților mele conform acestor cerințe.

și conform Codului IESBA. Cred că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia mea.

Aspectele cheie în audit

5. Aspectele cheie în audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului meu profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei mele asupra acestora și nu ofer o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Pentru fiecare aspect de mai jos, am prezentat, în acest context, o descriere a modului în care suntem pe cale să-l abordăm și abordul respectivului aspect.

Aspecte cheie de audit

Activitatea desfășurată de Societate este o activitate care constă în colectarea deșeurilor nerecuperabile ca obiect principal de activitate. SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 SRL este o societate care este constituită și funcționează în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, modificată și completată. Întrucât, SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 SRL, respecta prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, având ca acționar majoritar și deși autoritate tutelară, Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul local.

Astfel, fiecare Societate comercială cu capital majoritar de stat funcționează, în mod imperativ, în baza unui buget aprobat de către unitatea administrativ teritorială care a dispus înființarea acesteia. Activitatea Societății s-a desfășurat în baza unui buget de venituri și cheltuieli aprobat prin hotărârea Consiliului local al Sectorului 3 nr.271/16.03.2019.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 a fost întocmit cu o dezvoltare riguroasă în încercarea de pe termen lung să se stabilească premisele unui echilibru financiar în anul 2020-2021. Dat fiind importanța respectării principiilor de economie, eficiență și eficacitate în respectarea bugetului de venituri și cheltuieli aprobat, consider că în anul 2019 vizionarea Societății a fost, mai de la început, de a se îndrepta spre realizarea de lucru de înaltă calitate, care să aducă o certa valoare în procesul de modernizare a Societății. Activitatea de deservire de Societate se concentrează pe realizarea de repere de calitate spre oportunitatea de a oferi servicii diverse și o gamă largă de activități, acest fapt a reprezentat cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare, constituind un aspect cheie în audit.

Am verificat respectarea de către SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 a obligațiilor trimestriale, semestriale și anuale, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și am constatat că acestea au fost îndeplinite. S-au efectuat mai multe corecturi în notele de salarii, sumele corectate au fost efectuate pe suma registrelor reportate din corectarea erorilor.

Auditorul recomandă proceduri mai detaliate de control intern și o mai atentă supraveghere din partea managementului cu responsabilități mult mai precise și mai detaliate. Pentru anul 2019 nu a fost efectuat un control intern, dar a fost efectuat un control avansat al firmei care a probat contabilitatea.

Neputând participa la inventarierea faptică a stocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiei de inventariere.

Pentru asigurarea continuității activității Societatea a implementat o strategie de dezvoltare pe termen scurt și mediu. Timpurile economice de piață se reflectă în SD3 SALUBRITATE ȘI DESZĂPEZIRE S3 prin încheierea colaborării cu noi clienți. Societatea are în vedere dezvoltarea de noi servicii destinate activității de producție.

Pentru rentabilizarea activității, Societatea preconizează o creștere a veniturilor din exploatare din și din producția fiind în anul 2020 cu un procent mai mare față de realizările anului 2019. Pe total activitate societatea prevede a realiza în anul 2020 servicii la un nivel cel mai ridicat, în condiții de siguranță, prin realizarea de noi obiective și asigurarea unui profit asumat prin bugetul de venituri și cheltuieli. Din activitatea principală, reprezentând „activitate- suport” pentru Direcția de Salubritate Sector 3, rezultă în SD3 Salubritate și Dezapezire S3 SRL, nu s-a recuperat costul de operare integral.

În ceea ce privește activitatea de vânzare a activelor către Direcția de Salubritate Sector 3, se constată că în valoarea facturată nu s-a inclus valoarea integrală a amortizării care a fost integrată în evidența contabilă a amortizării, respectiv SD 3 Salubritate și Dezapezire S3 SRL, ca un cost, care a intrat în patrimoniul acesteia, fiind afectat în acest fel, rezultatul exercitiului, respectiv profitul, în vederea fel procedându-se și cu alte atribuții legale de active fixe (preparații, navigatoare, impozite și taxa locală).

Marja de profit aferentă vânzării de active a fost insuficientă pentru a acoperi cheltuielile fixe generate de achiziție și exploatarea activelor, până la data vânzării către Direcția de Salubritate Sector 3.

O parte din pierderea aferentă exercitiului financiar 2019 (345.959 lei) se datorită corectării erorilor contabile de natură cheltuielilor cu salariile, materialele, combustibilul, aferente exercitiului financiar 2018.

În cursul anului 2019 societatea a avut un singur litigiu cu un salariat, care s-a soluționat în favoarea societății, până la data încheierii situațiilor financiare.

Nu s-au acordat avansuri sau credite directorilor și administratorilor în timpul exercitiului financiar 2019 și nu s-au comitat garanții pentru sau în numele acestora.

Auditorul nu a identificat evenimente, condiții sau aspecte care să indice existența unei incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității. Opiniile noastre nu este modificată cu privire în acest aspect.

Constatare referitoare la atribuirea contractelor de achiziții

Urmare a verificărilor realizate pe eșantionul selectat s-a constatat faptul că la nivelul societății desfășurarea procedurilor de achiziție se realizează corespunzător. Achizițiile directe au fost efectuate pe SEAP având prețul cel mai mic, iar pentru achizițiile peste 100.000 euro s-au efectuat licitații competitive conform HCL. Sector 3. Dosarele achizițiilor conțin toate documentele necesare. În anul 2019 Societatea a efectuat o serie de achiziții pe baza de contract cu societatea Holsman Autotech S.R.L. în vederea achiziționării echipamentelor necesare dotării stației ITU, cu societatea Administrare Active S3 S.R.L. în vederea

achiziționării elementelor de prestigiu necesare extinderii halei situate pe terenul din Str. Drumul Lucea Visagului, servicii imobiliare cu AS CJ Prodesim, contract de cercetare științifică cu Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Chimie și Petrochimie în vederea realizării unor studii de cercetare, precum și alte contracte de mare importanță pentru activitatea societății.

În anul 2019 s-au efectuat investiții conform programului de investiții propus de către societatea SD3 Sănătate și Dezapetare SA SRL, s-a vizat atingerea obiectivelor de investiții pentru desfășurarea activității societății. Din totalul de 116.518.231 lei s-au realizat 58.354.627 lei și diferența de 61.163.604 lei fiind în curs de realizare. Imobilizările în curs includea costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Societatea SD3- Sănătate și Dezapetare SA SRL, se concentrează pe realizarea de opere de construcție apte a dezvoltare armonioasă și durabilă a comunităților în care intervin.

Luând în considerare starea generală de răspândire a virusului Sars-Cov-2 la nivel național și internațional, fapt care a dus la decretarea stării de urgență în România, precum și măsurile excepționale luate de autoritățile naționale și internaționale în vederea stopării pandemiei, precizăm ca activitatea companiei nu a fost afectată. Societatea și-a urmat pe toată perioada activitatea în parametri normali, pragul de afecțiune fiind nesemnificativ.

Abordare aspectelor cheie în audit

Procedurile noastre de audit cu privire la evaluarea respectării principiilor de economie, eficiență și eficacitate în respectarea bugetului de venituri și cheltuieli aprobat, au inclus următoarele:

- Verificarea pe baza de eșantion a modului de utilizare a bugetului aprobat care a stat la baza cheltuielilor efectuate în perioada auditată, prin reconstituirea cu documente justificative (de ex: contracte, facturi, decizii, chitanțe, state de salarii, etc.);
- Am purtat discuții cu membrii conducerii cu privire la implicarea acestora în verificarea respectării principiilor de economie, eficiență și eficacitate ramificate mai sus;
- Am verificat dacă au fost efectuate ajustări de valoare la bunurile din patrimoniul Societății;
- Am efectuat verificarea înregistrării faptelor în mod corect în situațiile financiare, precum și prezentarea adecvată în conformință cu legislația în vigoare;
- Am urmat respectarea legislației și reglementărilor în administrarea patrimoniului Societății;
- Am evaluat gradul de adecvare a informațiilor prezente în notele explicative și rapoartul administratorilor în situațiile financiare.

Alte informații – Raportul administratorului

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

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

În legătură cu nivelul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea mea este să citesc aceste alte informații și, în acest demers, să apreciez dacă aceste alte informații sunt semnificativ adecvate cu situațiile financiare sau cu ipotezele pe care le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportez dacă acesta a fost întocmit în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1802/2014, punctele 483-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1802/2014, punctele 483-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii mele cu privire la Societate și la modul aceasta, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, nu se cere să raportez dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu am nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale personalului responsabil cu guvernanta pentru situațiile financiare

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 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 ipotezarea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru atestarea 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 guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitățile auditorului în cadrul auditului situațiilor financiare

10. Obiectivele mele constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia mea. 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, baze în baza acestor situații financiare.

11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercit raționamentul profesional și mențin scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identific și evaluez riscurile de denaturare semnificative a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectez și execut proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obțin probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia mea de audit. 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, falsă conștiință intenționată, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțeleg 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.
- Evaluez gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații rezultate din activitatea de conducere.
- Formuliez o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determin, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimentele sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionez că există o incertitudine semnificativă, trebuie să trag atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadevărate, să mi modific opinia. Conclaziile mele se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimentele sau condiții ulterioare pot

determinare Societatea să nu își desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluez prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsoară în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

12. Comunic persoanelor responsabile cu guvernarea, printr-o altă persoană, aria planificată și programarea în timp al auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identific pe parcursul auditului.

De asemenea, prezint persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație cu privire la conformitatea mea cu cerințele etice privind independența și le comunic toate reținerile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să-mi afecteze independența și unde este cazul, prescripțiile de siguranță aferente.

Alte aspecte

13. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportezi într-un raport de audit și nu în alte scopuri. În măsura în care legea nu acceptă și nu-mi asum responsabilitatea deont față de Societate și de acționarii acestora, în ansamblu, pentru auditul efectuat, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formulată.

AUDITOR FINANCIAR

Radulescu Georgeta

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 4906/2014





Nr. 442552/28.07.2020

Către,

CABINET PRIMAR

Prin prezenta, vă transmit 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 2019 și a programului de activitate pe anul 2020 ale societății SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL, însoțit de raportul de specialitate nr. 442534/28.07.2020 și de adresa nr. 5764/27.07.2020 înregistrată la PS3 cu nr. 441177/27.07.2020 a societății SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 SRL,

în vederea inițierii proiectului menționat.

Compartiment Guvernanță Corporativă

Întocmit de,
Cornelia Pivniceru