RAPORTUL ANUAL
la 31.12.2020
conform Regulamentului A.S.F. NR. 5 / 2018

SC COMCM SA CONSTANŢA

Sediul social :	**Bulevardul Aurel Vlaicu 144, Constanţa**
Numărul de telefon / fax :	**0241 617308, 0241 616023**
Numărul si data inregistrarii la Registrul Comerţului :	**J 13 / 613 / 1991**
Cod unic de inregistrare fiscală :	**RO 1868287**
Piaţa pe care se tranzacţionează valorile mobiliare:	**BVB Bucuresti;**
Capital social subscris si vărsat :	**23.631.667,80 ron**
Principalele caracteristici ale valorilor imobiliare emise:	**236.316.678 acţiuni cu valoarea nominală de 0,1 lei/acţiune**

1.ANALIZA ACTIVITĂŢII SOCIETĂŢII COMERCIALE

1.1 a) Descrierea activităţii de bază a societăţii comerciale

Societatea COMCM S.A. este persoană juridică română înregistrată la Oficiul Registrului Comerţului sub numărul J13/613/1991, cod unic de înregistrare RO 1868287 si funcţionează ca o societate pe acţiuni în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societăţile comerciale republicată, cu modificările şi completările ulterioare.

Este o societate ale cărei acţiuni sunt tranzacţionate pe piaţa bursieră BVB având simbolul "CMCM", fiindu-i incidente prevederile Legii 24/2017.

Evidenţa acţionarilor este ţinută de DEPOZITARUL CENTRAL S.A., conform contractului nr. 1615 / 02.11.1999.

Situaţiile financiare individuale pentru exercitiul financiar 2020, sunt intocmite in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaţionale de Raportare Financiară, aplicabile societăţilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzacţionare pe o piaţă reglementată.

Obiectul principal de activitate, potrivit clasificării C.A.E.N. este " fabricarea betonului " cod 2363.

Activităţile secundare pe care le desfăşoară societatea, sunt următoarele :

- comercializarea materialelor de construcţii;
- activitati de inchiriere spatii.

Societatea obţine venituri şi din vânzarea de active reprezentând investitii imobiliare.

b) ***Precizarea datei de înfiinţare a societăţii comerciale:***

Societatea COMCM S.A. Constanţa a luat fiinţă în anul 1991 prin desprinderea din fostul Trust de Construcţii Locale Constanţa (T.A.G.C.M.), în conformitate cu Decizia Consiliului Judeţean Constanţa nr.703/14 dec. 1990.

c) ***Descrierea fuziunilor sau reorganizarilor semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar:***

Nu este cazul.

d) ***Descrierea achizitiilor sau instrăinărilor de active:***

În anul 2020 nu au fost achizitionate active.
În anul 2020 nu au fost înstrăinate active.

e) ***Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activităţii societăţii***

1.1.1. *Elemente de evaluare generală*:

a) ***Profit***

Evoluţia profitului brut si a profitului net in perioada 2019 - 2020, se prezintă astfel:

An	Profit/pierdere brut(ă)	Profit net
1	2	3
2019	-5.002.523	-5.054.702
2020	-2.312.876	-2.329.615

b) ***Cifra de afaceri***

Evolutia cifrei de afaceri in perioada 2019 - 2020 se prezintă astfel:

An	Cifra de afaceri
1	2
2019	1.386.349
2020	1.272.463

c) *Export:*

Nu s-au înregistrat operaţiuni de export în cursul anului 2020.

d) Costuri:

La sfârşitul anului 2020, cheltuielile totale înregistrate 3.855.765 lei, din care:
- cheltuieli din activitatea de exploatare 3.855.495 lei
- cheltuieli financiare 270 lei

Prezentăm mai jos situaţia comparativă a evoluţiei costurilor în perioada 2019 – 2020:

An	CHLETUIELI EXPLOATARE	CHLETUIELI FINANCIARE
1	2	3
2019	6.649.476	-85
2020	3.855.495	270

Societatea monitorizează in permanenţă costurile societăţii, luând măsuri in vederea diminuării acestora.

e) % din piata detinut:

f) Lichiditate (disponibil in cont):

Structura disponibilităţilor băneşti ale societăţii la data de 31.12.2020 este următoarea :
- disponibilităţi băneşti aflate in casieria societăţii 12.876,70 lei
- disponibilităţi băneşti aflate in conturile curente, in lei si valută 1.354.899,63 lei

TOTAL 1.367.776,33 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului:

Activităţile desfăşurate de societate sunt :
- activitati de inchiriere spatii.

Activitatea de inchiriere spaţii se desfăşoară în spaţiile aflate în proprietatea societăţii.

a) Principalele pieţe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distribuţie :

Societatea se adresează atât pieţei locale, cât şi pieţei naţionale şi internaţionale.
Deasemenea, activitatea de inchiriere spaţii implica clienţi atât din Constanţa, cât si la nivel naţional.

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veiturile şi în totalul cifrei de afaceri ale emitentului pentru ultimii 3 ani

CATEGORIE PRODUS/SERVICIU	ANUL	PONDERE VENITURI %	PONDERE CIFRA DE AFACERI %
Comert	2018	22,02	34,25
	2019	-	-
	2020	2,13	2,56
Servicii	2018	29,61	46,05
	2019	26,35	31,31
	2020	-	-
Chirii	2018	12,66	19,69
	2019	57,83	68,69
	2020	80,53	97,43

c) produsele noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substanţial de active în viitorul exerciţiu financiar, precum şi stadiul de dezvoltare a acestor produse

Societatea nu şi-a propus dezvoltarea unor produse noi în exerciţiul financiar viitor.

1.1.3. Evaluarea activităţii de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Sursele de aprovizionare ale societăţii sunt surse indigene, principalii furnizori fiind furnizorii de utilităţi.

1.1.4. Evaluarea activităţii de vânzare

Produsele şi servicile oferite de societate se adresează pieţei interne.

Perspectiva de desfăşurare a activităţii este pe termen mediu, putandu-se desfăşura atâta vreme, cât societatea mentine activele în care se desfăşoară, respectiv spaţiile pentru inchiriere.

Principalii furnizori ai societăţii sunt furnizorii de utilităţi. Societatea nu este dependentă de alti furnizori.

Societatea, din perspectiva activităţii desfăşurate nu este dependentă de un client sau grup de clienţi.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajaţii/personalul societăţii comerciale

a) Numărul şi nivelul de pregătire a angajaţilor societăţii comerciale precum si a gradului de sindicalizare a forţei de muncă

Societatea, la 31.12.2020, are un numar de 1 angajat, cu nivel de pregatire profesională studii superioare.

b) Descrierea raporturilor dintre manager si angajaţi precum si a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

In societatea COMCM SA raporturile dintre manager şi salariaţi sunt bune, neexistând nici un conflict.

1.1.6. ***Evaluarea aspectelor legate de impactul activităţii de baza a emitentului asupra mediului înconjurător***

La data de 31.12.2020, era depusa la Agentia de Mediu documentatia pentru reautorizarea hostelului situat in Mun. Constanta, str. Unirii, nr. 32-34, Jud. Constanta.

1.1.7. Evaluarea activităţii de cercetare si dezvoltare

Nu au existat cheltuieli de cercetare – dezvoltare in anul 2020 si nu se anticipează efectuarea unor astfel de cheltuieli in exercitiul următor.

1.1.8. Evaluarea activităţii societăţii comerciale privind managementul riscului

Riscul de preţ

Societatea îsi desfasoara activitatea, cu preponderenta pe baza de contracte. Pentru evitarea riscului de preţ, in aceste contracte sunt stipulate clauze referitoare la garantarea efectuării plăţilor de către clienţi, materializate in stabilirea preţului contractului, a datei de facturare, a termenelor de plata, a penalităţilor de întârziere, a garanţiilor de plata, precum si a metodelor de modificare a contractelor.

Risc de credit

In anul 2020 societatea nu a fost supusa riscului de credit.

Risc de lichiditate si de cash – flow

In scopul evitării riscului de lichiditate, fluxurile de trezorerie operaţionale si financiare sunt monitorizate ai analizate lunar.

Societatea in permanenta monitorizează soldul debitelor clienţi pentru adoptarea de masuri in vederea eliminării riscului de neîncasare a mărfurilor livrate si serviciilor prestate. In acest sens, este urmărita respectarea contractelor, încasarea debitelor, executarea garanţiilor. O alta măsura de evitare a riscului de lichidate este încasarea in avans a produselor livrate si serviciilor executate.

Pentru a asigura fluxul de activitate, sunt monitorizate permanent si soldurile creditoare ale creditelor furnizori, astfel incat societatea sa nu fie pasibila de plata de penalitati de întârziere.

1.1.9. *Elemente de perspectiva privind activitatea societăţii comerciale*

a) Tendinţe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine care afectează sau ar putea afecta lichiditatea societăţii comparativ cu aceeaşi perioada a anului anterior

Lichidităţile societăţii sunt influenţate de volumul clienţilor incerţi. Evolutia lichidităţii in ultimii 2 ani este :

- 2019 : 2.141.157 lei
- 2020 : 1.367.776 lei

b) Prezentarea şi analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situaţiei financiare a emitentului comparativ cu aceeaşi perioadă a anului trecut

Atât în exerciţiul financiar 2019, cât şi în exerciţiul financiar 2020, conducerea societaăţii a efectuat cheltuieli in limita disponibilităţilor, astfel încât să nu fie influenţată negativ situaţia financiară a societăţii şi să nu fie influenţată negativ derularea contractelor încheiate de societate pe termen mai mare de un an.

c) Prezentarea şi analizarea evenimentelor, tranzacţiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază

In anul 2020, comparativ cu anul 2019, ponderea veniturilor obţinute de societate din activitatea de chirii in cifra de afaceri a inregistrat o crestere semnificativă. In anul 2020 societatea nu a inregistrat venituri din servicii.

2.ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Amplasarea si caracteristicile principalelor capacitaţi de producţie in proprietatea societăţii comerciale

Pentru realizarea obiectului de activitate, societatea dispune de capacităţi necesare activităţii de cazare, închiriere.

2.2. Descrierea si analizarea gradului de uzura al proprietatii societăţii comerciale

Activele societăţii prezintă diferite grade de uzura, in funcţie de data punerii in funcţiune a acestora.

Capacităţile de producţie ale societăţii sunt intr-o stare avansata de deteriorare, uzate fizic si moral, necesita investiţii foarte mari pentru retehnologizarea lor ce nu justifica menţinerea lor in stare de funcţionare. Scoaterea acestora din functiune se justifica si datorita imposibilitatii respectarii unor conditii stranse de gospodarire a apelor si de mediu.

2.3 Probleme legate de dreptul de proprietate

Societatea deţine de asemenea certificate de atestare a proprietăţii pentru terenuri în suprafaţă totală de 257.577,29 m.p., cca. 85 % din aceasta fiind aferentă amplasamentelor din oraşul Constanţa. Cea mai mare pondere o deţin terenurile aferente sediului social al societăţii în municipiul Constanta (cca. 76 % reprezentând 195.356,00 m.p.).

Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate a activelor corporale ale societăţii.

3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

3.1. Piata din România si din alte tari pe care se negociează valorile mobiliare emise de societatea comerciala

Piata de capital din România pe care se tranzacţionează valorile mobiliare emise de societatea COMCM S.A., simbol CMCM este piata reglementata B.V.B. categoria standard.

3.2. Dividende

In anul 2020 societatea a nu a repartizat dividende deoarece in anul 2019 a obtinut pierdere.

3.3. Descrierea oricăror activitati ale societăţii comerciale de achiziţionare a propriilor acţiuni

Societatea nu şi-a achiziţionat propriile acţiuni.

3.4. Numărul si valoarea nominala a acţiunilor emise de societatea mama deţinute de filiale

Nu este cazul.

3.5. Modul in care societatea comerciala îşi achita obligaţiile fata de deţinătorii de obligaţiuni si/sau titluri de creanţa emise de societate

Societatea nu a emis certificate de participare, obligaţiuni sau alte valori mobiliare.

4. CONDUCEREA SOCIETĂŢII

Administratorii societăţii:

Administrarea societăţii a fost asigurată de un Consiliu de Administraţie, din care, în cursul anului 2020, în diferite intevale au făcut parte următorii administratori :

- Alexe Gabriela
- Svitas Stefan
- Veres Diana
- Arion Irina-Elena
- Arion Cosmin

Director General al societăţii a fost d-na Gabriela Alexe in intervalul 01.01.2020 – 31.12.2020.

Structura acţionariatului societăţii la data de 31.12.2020 este următoarea :

1.	SIF Transilvania S.A.	134.049.930	acţiuni	56,7247 %
2.	Frăţilă Constantin	27.534.518	acţiuni	11,6515 %
3.	Frăţilă Mihaela	23.651.000	acţiuni	10,0082 %
4.	Cociu Maria-Alexandra	23.646.408	acţiuni	10,0062 %
5.	Consulting &Construction			

	Investments S.A.	23.632.000	actiuni	10,0001 %
6.	Alţi acţionari	3.802.822	acţiuni	1,6093 %
	TOTAL	**236.316.678**	**acţiuni**	**100,0000 %**

Participarea administratorilor in capitalul social:

1. Alexe Gabriela 7.000 actiuni 0,0029%

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

a) *Elemente de bilanţ:*

ELEMENTE DE ACTIV	Sold la 31.12.2018	So ld la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020
ACTIVE			
Imobilizări corporale	66.325.323	65.296.270	64.402.465
Imobilizări necorporale	0	0	0
Active financiare	7.844.301	7.844.805	7.799.893
Active imobilizate -total	**74.169.624**	**73.141.075**	**72.202.358**
Stocuri	174.949	174.949	22.665
Creanţe comerciale si avansuri plătite	9.991.435	5.221.092	4.799.886
Alte creanţe	8.398.245	8.423.608	8.333.630
Numerar si conturi la bănci	1.603.612	2.141.157	1.367.776
Cheltuieli in avans	952	3.750	2.136
Active circulante-total	**20.169.193**	**15.964.556**	**14.526.093**
TOTAL ACTIVE	**94.338.817**	**89.105.631**	**86.728.451**

ELEMENTE DE CAPITALURI SI DATORII	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020
CAPITALURI PROPRII **Capital si rezerve**			
Capital social	23.631.668	23.631.668	23.631.668
Rezerve din reevaluare	62.593.162	62.589.096	62.539.186
Rezerve	7.693.068	7.693.068	7.437.869
Rezultatul reportat	-6.503.610	-7.335.148	-12.134.652
Rezultatul perioadei	-831.538	-5.054.702	-2.329.615
Repartizare profit			
Capitaluri proprii-total	**86.582.750**	**81.523.982**	**79.144.456**
Datorii			
Datorii comerciale si avansuri încasate	106.035	106.486	134.369
Alte datorii	7.650.032	7.581.649	7.449.626
Datorii-total	**7.565.067**	**7.688.135**	**7.583.995**
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	**94.338.817**	**89.105.631**	**86.728.451**

b) Contul de profit si pierderi

Structura contului de profit si pierderi la 31.12.2020, comparativ cu ultimii 2 ani, este următoarea:

Nr. crt.	INDICATORI	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020
1.	VENITURI DIN EXPLOATARE din care:	5.100.233	1.603.701	1.512.970
2.	Cifra de afaceri neta	3.295.601	1.386.349	1.272.463
3.	Cheltuieli din exploatare	5.902.813	6.649.476	3.855.495
4.	**Profit din exploatare**	-802.580	- 5.045.775	-2.342.525
5.	Venituri financiare	26.413	43.167	29.919
6.	Cheltuieli financiare	3.549	- 85	270
7.	**Profit financiar**	**22.864**	**43.252**	**29.649**
8.	Venituri totale	5.126.646	1.646.868	1.542.889
9.	Cheltuieli totale	5.906.362	6.649.391	3.855.765
10.	**Profit brut total**	**- 779.716**	**- 5.002.523**	**-2.312.876**
11.	**Impozit microintreprindere/ profit/Impozit specific**	**51.822**	**52.179**	**16.739**
15.	**Profit net total**	**- 831.538**	**- 5.054.702**	**-2.329.615**

c) cash-flow

	2019	2020
TREZORERIA DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	(365.796)	(1.482.554)
TREZORERIA DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	903.341	709.173
FULXURI DE NUMERAR TOTAL	537.545	(773.381)
TREZORERIA SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA INCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	1.603.612	2.141.157
TREZORERIA SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR	2.141.157	1.367.776

Principalii indicatori economico – financiari se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea indicatorului		2018	2019	2020
1.	Lichiditatea curenta (optim = > 2)	Active curente / Datorii curente	2,60	2,11	1,91
2.	Gradul de îndatorare	Cap. impumutat/ Cap. propriu	0	0	0
3.	Viteza de rotaţie a debitelor clienţi (zile)	Sold mediu clienţi/ CA x 365	1.141	1.403	1.749
4.	Viteza de rotaţie a activelor imobilizate (rotaţii)	CA / Active imobilizate	0,03	0,02	0,02

Datorita faptului ca societatea nu a contractat credite, gradul de indatorare este zero.

Preocuparea permanenta a societatii este in sensul reducerii costurilor si eficientizarii activitatii societatii.

La 31.12.2020 deţine un număr de 11.783.153 acţiuni la societatea SCUT SA, reprezentând 26,072 % din capitalul social al societatii SCUT SA. In anul 2020 nu s-au efectuat tranzacţii intre cele doua societati.

In perioada 2015 – 2017, DGFP a efectuat la societatea COMCM SA o inspectie fiscala, stabilind de plata suma de 5.742.118 lei, conform deciziei de impunere nr. F-CT27/28.02.2017.

Societatea a intreprins toate demersurile legale pentru anularea si suspendarea executarii deciziei de impunere emisa dupa efectuarea acestui control.

Curtea de Apel Constanta a dispus suspendarea executarii deciziei nr. F-CT27/28.02.2017, pana la solutionarea pe fond a actiunii in anulare, decizie care a ramas definitiva.

In anul 2018, DGFP a dispus efectuarea unei reverificari la societatea COMCM SA, emitand decizia de impunere nr. F-CT 70/06.08.2018. Si executarea acestei decizii este suspendata de instantele de judecata.

In anul 2020 societatea a efectuat toate demersurile necesare in vederea continuarii proceselor juridice avand ca obiect anularea deciziilor de impunere suplimentara emise de inspectorii fiscali in urma controalelor de fond efectuate.

PRESEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

ALEXE GABRIELA

Declaratia "Aplici sau Explici" **ANEXA**
BVB - Codul De Guvernanta Corporativa **RAPORTUL ANUAL 2020**

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

Principiu/ Recomandare		**Intrebare**	**DA**	**NU**	**Daca NU, atunci EXPLICI**
P19		Emitentul este administrat in baza unui sistem dualist ?		X	Societatea este administrata in sistem unitar conformu prevederilor actului constitutiv. Incepand cu data de 29.12.2018 actionarii au hotarat administrarea societatii de un Consiliu de Administratie format din 5 memebri.
P1	R1	Emitentul a elaborat un Statut/Regulament de Guvernanta Corporativa care sa descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa ?		X	Actionarii nu au hotarat cu privire la acest aspect
		Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa este postat pe website-ul companiei, cu indicarea datei la care a suferit ultima actualizare ?		X	Nu este cazul
	R2	In Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile Consiliului de Administratie si ale conducerii executive ?		X	Nu este cazul
	R3	Raportul Anual al emitentului prevede un capitol dedicat guvernantei corporative in care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta corporativa, inregistrate in cursul anului financiar precedent ?		X	Nu este cazul
		Emitentul disemineaza pe website-ul companiei informatii cu privire la urmatoarele aspecte referitoare la politica sa de guvernanta corporativa: a) descriere a structurilor sale de guvernanta corporativa ?		X	Nu este cazul
		b) actul constitutiv actualizat ?		X	Modificarile Actului constitutiv au fost publicate in materialele

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

					informative aferente Adunarilor Generale Extraordinare ale Actionarilor in care au fost aprobate. Actul Constitutiv a fost publicat pe site-ul societatii, anexa la Raportul anual la 31.12.2018.
		c) regulamentul intern de functionare/aspecte esentiale ale acestuia pentru fiecare comisie/comitet de specialitate ?		X	Avand in vedere modul de organizare a societatii nu s-a impus infiintarea unor comitete consultative
		d) Declaratia „Aplici sau Explici" ?		X	Operatiunea este in curs
		e) lista membrilor Consiliului de Administratie cu mentionarea membrilor care sunt independenti si/sau neexecutivi, ai membrilor conducerii executive si ai comitetelor/comisiilor de specialitate ?		X	Pe site-ul societatii sunt publicate hotararile Adunarilor Generale ale Actionarilor in care sunt alesi membrii Consiliului de Administratie. Deasemena societatea a publicat rapoarte curente cu privire la numirea administratorilor provizorii.
		f) o varianta scurta a CV-ului pentru fiecare membru al Consiliului de Administratie/Administratorului Unic si al conducerii executive ?		X	Nu s-a hotarat diseminarea pe website-ul companiei a CV – ului pentru membrii CA si conducerii executive. Pe site-ul societatii sunt publicate listele cu candidatii la functia de membru in Consiliul de Administratie in care sunt mentionate detaliile prevazute de lege.
P2		Emitentul respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare	X		

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

		emise de acesta, asigurandu-le acestora un tratament echitabil si supunand aprobarii orice modificare a drepturilor conferite, in adunarile speciale ale respectivilor detinatori? a) convocatorul AGA ?			
		b) materialele/documentele aferente ordinii de zi precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi?	X		
		c) formularele de procura speciala ?	X		
	R6	Emitentul a elaborat si a propus AGA proceduri pentru desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor AGA, fara a prejudicia insa dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbatere ?		X	Societatea aplica prevederile legale incidente (Legea 31/1990, Legea 24/2017 si Regulamentele CNVM/ASF) si Actul constitutiv al Societatii asigurand stricta conformare.
	R8	Emitentul disemineaza intr-o sectiune dedicata de pe website-ul propriu drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA ?		X	Drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA sunt descrise in cuprinsul fiecarui convocator AGA care este postat pe website-ul propriu.
		Emitentul asigura informarea in timp util (imediat dupa desfasurarea AGA) a tuturor actionarilor prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu: a) privind deciziile luate in cadrul AGA ?	X		
		b) privind rezultatul detaliat al votului ?	X		
		Emitentii disemineaza prin intermediul unei sectiuni speciale pe pagina proprie de web, usor identificabila si accesibila: a) rapoarte curente/comunicate ?		X	Rapoartele curente sunt publicate la B.V.B.
		b) calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale ?	X		

Declaratia "Aplici sau Explici" **ANEXA**
BVB - Codul De Guvernanta Corporativa **RAPORTUL ANUAL 2020**

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

	R9	Exista in cadrul companiei emitentului un departament/persoana specializat(a) dedicat(a) relatiei cu investitorii ?	X		
P4, P5	R10	Consiliul de Administratie se intruneste cel putin o data pe trimestru pentru monitorizarea desfasurarii activitatii emitentului ?	X		
	R12	Emitentul detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile sau alte instrumente financiare emise de societate ("valorile mobiliare ale societatii") efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate ?		X	Sunt respectate prevederile legale incidente.
		Daca un membru al Consiliului de Administratie sau al conducerii executive sau o alta persoana implicata realizeaza in cont propriu o tranzactie cu titlurile companiei, atunci tranzactia este diseminata prin intermediul website-ului propriu, conform Regulilor aferente ?		X	Societatea fiind listata la Bursa, se aplica prevederile legale incidente, informatia este diseminata de catre brokerul prin care se efectueaza tranzactia.
P6		Structura Consiliului de Administratie a Emitentului asigura un echilibru intre membrii executivi si ne-executivi (si in mod deosebit administratorii ne-executivi independenti) astfel incat nicio persoana sau grup restrans de persoane sa nu poata domina, in general, procesul decizional al Consiliului de Administratie ?	X		
P7		Structura Consiliului de Administratie a Emitentului asigura un numar suficient de membrii independenti ?		X	Aceasta recomandare a bursei este optionala si in Legea 31/1990, Art.138^2 .
P8	R15	In activiatea sa, Consiliul de Administratie are suportul unor comitete/comisii consultative pentru examinarea unor tematici specifice, alese de Consiliul de Administratie si pentru consilierea acestuia cu privire la aceste tematici ?		X	Membrii CA au pregatire si experienta manageriala suficienta pentru gestionarea activitatii societatii si pentru examinarea unor tematici specifice. Membrii CA beneficiaza de suportul profesionistilor din cadrul societatii sau atunci cand se impune a unor consultanti externi

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

					selectati pe criterii de excelenta profesionala.
		Comitetele/comisiile consultative inainteaza rapoarte de activitate Consiliului de Administratie cu privire la tematicile incredintate de acesta ?		X	Nu este cazul
	R16	Pentru evaluarea independentei membrilor sai neexecutivi, Consiliul de Administratie foloseste criteriile de evaluare enuntate in Recomandarea 16 ?		X	Nu s-a adoptat o astfel de hotarare.
	R17	Membrii Consiliului de Administratie isi imbunatatesc permanent cunostintele prin training/pregatire in domeniul guvernantei corporative ?	X		
P9		Alegerea membrilor Consiliului de Administratie are la baza o procedura transparenta (criterii obiective privind calificarea personala/profesionala etc.) ?	X		
P10		Exista un Comitet de Nominalizare in cadrul companiei ?		X	Atributul acestui comitet este preluat de Consiliul de Administratie.
P11	R21	Consiliul de Administratie analizeaza cel putin o data pe an nevoia infiintarii unui Comitet de remunerare/politica de remunerare pentru administratori si membrii conducerii executive ?		X	Directorul General este cel mai in masura sa propuna si sa sustina in Consiliul de Administratie politica de remunerare astfel ca aceasta sa fie in corelatie cu realitatea din societate si din Romania.
		Politica de remunerare este aprobata de AGA ?	X		Conform prevederilor legale indemnizatia adminsitartorilor este aprobata prin Hotarare AGA.
	R22	Exista un Comitet de Remunerare format exclusiv din administratori ne-executivi ?		X	Nu este cazul

Declaratia "Aplici sau Explici" **ANEXA**
BVB - Codul De Guvernanta Corporativa **RAPORTUL ANUAL 2020**

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

	R24	Politica de remunerare a companiei este prezentata in Statutul/Regulamentul de Guvernanta Corporativa ?		X	Nu este cazul
P12, P13	R25	Emitentul disemineaza in limba engleza informatiile care reprezinta subiectul cerintelor de raportare: a) informatii periodice (furnizarea periodica a informatiei) ?		X	Nu s-a adoptat o astfel de hotarare.
		b) informatii continue (furnizarea continua a informatiei) ?		X	Nu s-a adoptat o astfel de hotarare.
		Emitentul pregateste si disemineaza raportarea financiara si conform IFRS ?	X		
	R26	Emitentul promoveaza, cel putin o data pe an, intalniri cu analisti financiari, brokeri, agentii de rating si alti specialisti de piata, in scopul prezentarii elementelor financiare, relevante deciziei investitionale ?		X	Raportarile periodice pentru prezentarea elementelor financiare sunt relevante din punct de vedere al informatiilor necesare luari deciziei investitionale.
	R27	Exista in cadrul companiei un Comitet de Audit ?		X	Atributiile acestui comitet sunt preluate de consilieri experti in activitatea de audit. Acestia tin legatura cu auditorul intern si cu auditorul financiar si informeaza in mod curent Consiliul de Administratie.
	R28	Consiliul de Administratie sau Comitetul de Audit, dupa caz, examineaza in mod regulat eficienta raportarii financiare, controlului intern si sistemului de administrare a riscului adoptat de societate ?		X	Nu exista Comitet de audit Aceleasi explicatii ca la R27.
	R29	Comitetul de Audit este format in exclusivitate din administratori neexecutivi si are un numar suficient de administratori independenti ?		X	Nu este cazul.
	R30	Comitetul de Audit se intalneste de cel putin 2 ori pe an, aceste reuniuni fiind dedicate intocmirii si diseminarii catre actionari si public a rezultatelor semestriale si anuale ?		x	Nu este cazul.

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

	R32	Comitetul de Audit face recomandari Consiliului de Administratie privind selectarea, numirea, re-numirea si inlocuirea auditorului financiar, precum si termenii si conditiile remunerarii acestuia ?		X	Nu este cazul.
P14		Consiliul de Administratie a adoptat o procedura in scopul identificarii si solutionarii adecvate a situatiilor de conflict de interese ?		X	Se aplica prevederile legale incidente.
P15	R33	Administratorii informeaza Consiliul de Administratie asupra conflictelor de interese pe masura ce acestea apar si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente ?	X		
P16	R34/ R35	Consiliul de Administratie a adoptat proceduri specifice in scopul asigurarii corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzactiilor cu impact semnificativ, de transparenta, de obiectivitate, de ne-concurenta etc.) in scopul identificarii tranzactiilor cu parti implicate ?		X	Se aplica prevederile legale incidente.
P17	R36	Consiliul de Administratie a adoptat o procedura privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la emitent, acordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare emise de acesta ?		X	Se aplica prevederile legale aplicabile.
P18	R37/ R38	Emitentul desfasoara activitati privind Responsabilitatea Sociala si de Mediu a Companiei ?	X		

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

ALEXE GABRIELA

Declaratia "Aplici sau Explici" **ANEXA**
BVB - Codul De Guvernanta Corporativa **RAPORTUL ANUAL 2020**

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

Principiu/ Recomandare		**Intrebare**	**DA**	**NU**	**Daca NU, atunci EXPLICI**
P19		Emitentul este administrat in baza unui sistem dualist ?		X	Societatea este administrata in sistem unitar conformu prevederilor actului constitutiv. Incepand cu data de 29.12.2018 actionarii au hotarat administrarea societatii de un Consiliu de Administratie format din 5 memebri.
P1	R1	Emitentul a elaborat un Statut/Regulament de Guvernanta Corporativa care sa descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa ?		X	Actionarii nu au hotarat cu privire la acest aspect
		Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa este postat pe website-ul companiei, cu indicarea datei la care a suferit ultima actualizare ?		X	Nu este cazul
	R2	In Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile Consiliului de Administratie si ale conducerii executive ?		X	Nu este cazul
	R3	Raportul Anual al emitentului prevede un capitol dedicat guvernantei corporative in care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta corporativa, inregistrate in cursul anului financiar precedent ?		X	Nu este cazul
		Emitentul disemineaza pe website-ul companiei informatii cu privire la urmatoarele aspecte referitoare la politica sa de guvernanta corporativa: a) descriere a structurilor sale de guvernanta corporativa ?		X	Nu este cazul
		b) actul constitutiv actualizat ?		X	Modificarile Actului constitutiv au fost publicate in materialele

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

					informative aferente Adunarilor Generale Extraordinare ale Actionarilor in care au fost aprobate. Actul Constitutiv a fost publicat pe site-ul societatii, anexa la Raportul anual la 31.12.2018.
		c) regulamentul intern de functionare/aspecte esentiale ale acestuia pentru fiecare comisie/comitet de specialitate ?		X	Avand in vedere modul de organizare a societatii nu s-a impus infiintarea unor comitete consultative
		d) Declaratia „Aplici sau Explici" ?		X	Operatiunea este in curs
		e) lista membrilor Consiliului de Administratie cu mentionarea membrilor care sunt independenti si/sau neexecutivi, ai membrilor conducerii executive si ai comitetelor/comisiilor de specialitate ?		X	Pe site-ul societatii sunt publicate hotararile Adunarilor Generale ale Actionarilor in care sunt alesi membrii Consiliului de Administratie. Deasemena societatea a publicat rapoarte curente cu privire la numirea administratorilor provizorii.
		f) o varianta scurta a CV-ului pentru fiecare membru al Consiliului de Administratie/Administratorului Unic si al conducerii executive ?		X	Nu s-a hotarat diseminarea pe website-ul companiei a CV – ului pentru membrii CA si conducerii executive. Pe site-ul societatii sunt publicate listele cu candidatii la functia de membru in Consiliul de Administratie in care sunt mentionate detaliile prevazute de lege.
P2		Emitentul respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare	X		

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

		emise de acesta, asigurandu-le acestora un tratament echitabil si supunand aprobarii orice modificare a drepturilor conferite, in adunarile speciale ale respectivilor detinatori? a) convocatorul AGA ?			
		b) materialele/documentele aferente ordinii de zi precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi?	X		
		c) formularele de procura speciala ?	X		
	R6	Emitentul a elaborat si a propus AGA proceduri pentru desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor AGA, fara a prejudicia insa dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbatere ?		X	Societatea aplica prevederile legale incidente (Legea 31/1990, Legea 24/2017 si Regulamentele CNVM/ASF) si Actul constitutiv al Societatii asigurand stricta conformare.
	R8	Emitentul disemineaza intr-o sectiune dedicata de pe website-ul propriu drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA ?		X	Drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA sunt descrise in cuprinsul fiecarui convocator AGA care este postat pe website-ul propriu.
		Emitentul asigura informarea in timp util (imediat dupa desfasurarea AGA) a tuturor actionarilor prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu: a) privind deciziile luate in cadrul AGA ?	X		
		b) privind rezultatul detaliat al votului ?	X		
		Emitentii disemineaza prin intermediul unei sectiuni speciale pe pagina proprie de web, usor identificabila si accesibila: a) rapoarte curente/comunicate ?		X	Rapoartele curente sunt publicate la B.V.B.
		b) calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale ?	X		

Declaratia "Aplici sau Explici" **ANEXA**
BVB - Codul De Guvernanta Corporativa **RAPORTUL ANUAL 2020**

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

	R9	Exista in cadrul companiei emitentului un departament/persoana specializat(a) dedicat(a) relatiei cu investitorii ?	X		
P4, P5	R10	Consiliul de Administratie se intruneste cel putin o data pe trimestru pentru monitorizarea desfasurarii activitatii emitentului ?	X		
	R12	Emitentul detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile sau alte instrumente financiare emise de societate ("valorile mobiliare ale societatii") efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate ?		X	Sunt respectate prevederile legale incidente.
		Daca un membru al Consiliului de Administratie sau al conducerii executive sau o alta persoana implicata realizeaza in cont propriu o tranzactie cu titlurile companiei, atunci tranzactia este diseminata prin intermediul website-ului propriu, conform Regulilor aferente ?		X	Societatea fiind listata la Bursa, se aplica prevederile legale incidente, informatia este diseminata de catre brokerul prin care se efectueaza tranzactia.
P6		Structura Consiliului de Administratie a Emitentului asigura un echilibru intre membrii executivi si ne-executivi (si in mod deosebit administratorii ne-executivi independenti) astfel incat nicio persoana sau grup restrans de persoane sa nu poata domina, in general, procesul decizional al Consiliului de Administratie ?	X		
P7		Structura Consiliului de Administratie a Emitentului asigura un numar suficient de membrii independenti ?		X	Aceasta recomandare a bursei este optionala si in Legea 31/1990, Art.138^2 .
P8	R15	In activiatea sa, Consiliul de Administratie are suportul unor comitete/comisii consultative pentru examinarea unor tematici specifice, alese de Consiliul de Administratie si pentru consilierea acestuia cu privire la aceste tematici ?		X	Membrii CA au pregatire si experienta manageriala suficienta pentru gestionarea activitatii societatii si pentru examinarea unor tematici specifice. Membrii CA beneficiaza de suportul profesionistilor din cadrul societatii sau atunci cand se impune a unor consultanti externi

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

					selectati pe criterii de excelenta profesionala.
		Comitetele/comisiile consultative inainteaza rapoarte de activitate Consiliului de Administratie cu privire la tematicile incredintate de acesta ?		X	Nu este cazul
	R16	Pentru evaluarea independentei membrilor sai neexecutivi, Consiliul de Administratie foloseste criteriile de evaluare enuntate in Recomandarea 16 ?		X	Nu s-a adoptat o astfel de hotarare.
	R17	Membrii Consiliului de Administratie isi imbunatatesc permanent cunostintele prin training/pregatire in domeniul guvernantei corporative ?	X		
P9		Alegerea membrilor Consiliului de Administratie are la baza o procedura transparenta (criterii obiective privind calificarea personala/profesionala etc.) ?	X		
P10		Exista un Comitet de Nominalizare in cadrul companiei ?		X	Atributul acestui comitet este preluat de Consiliul de Administratie.
P11	R21	Consiliul de Administratie analizeaza cel putin o data pe an nevoia infiintarii unui Comitet de remunerare/politica de remunerare pentru administratori si membrii conducerii executive ?		X	Directorul General este cel mai in masura sa propuna si sa sustina in Consiliul de Administratie politica de remunerare astfel ca aceasta sa fie in corelatie cu realitatea din societate si din Romania.
		Politica de remunerare este aprobata de AGA ?	X		Conform prevederilor legale indemnizatia adminsitartorilor este aprobata prin Hotarare AGA.
	R22	Exista un Comitet de Remunerare format exclusiv din administratori ne-executivi ?		X	Nu este cazul

Declaratia "Aplici sau Explici" **ANEXA**
BVB - Codul De Guvernanta Corporativa **RAPORTUL ANUAL 2020**

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

	R24	Politica de remunerare a companiei este prezentata in Statutul/Regulamentul de Guvernanta Corporativa ?		X	Nu este cazul
P12, P13	R25	Emitentul disemineaza in limba engleza informatiile care reprezinta subiectul cerintelor de raportare: a) informatii periodice (furnizarea periodica a informatiei) ?		X	Nu s-a adoptat o astfel de hotarare.
		b) informatii continue (furnizarea continua a informatiei) ?		X	Nu s-a adoptat o astfel de hotarare.
		Emitentul pregateste si disemineaza raportarea financiara si conform IFRS ?	X		
	R26	Emitentul promoveaza, cel putin o data pe an, intalniri cu analisti financiari, brokeri, agentii de rating si alti specialisti de piata, in scopul prezentarii elementelor financiare, relevante deciziei investitionale ?		X	Raportarile periodice pentru prezentarea elementelor financiare sunt relevante din punct de vedere al informatiilor necesare luari deciziei investitionale.
	R27	Exista in cadrul companiei un Comitet de Audit ?		X	Atributiile acestui comitet sunt preluate de consilieri experti in activitatea de audit. Acestia tin legatura cu auditorul intern si cu auditorul financiar si informeaza in mod curent Consiliul de Administratie.
	R28	Consiliul de Administratie sau Comitetul de Audit, dupa caz, examineaza in mod regulat eficienta raportarii financiare, controlului intern si sistemului de administrare a riscului adoptat de societate ?		X	Nu exista Comitet de audit Aceleasi explicatii ca la R27.
	R29	Comitetul de Audit este format in exclusivitate din administratori neexecutivi si are un numar suficient de administratori independenti ?		X	Nu este cazul.
	R30	Comitetul de Audit se intalneste de cel putin 2 ori pe an, aceste reuniuni fiind dedicate intocmirii si diseminarii catre actionari si public a rezultatelor semestriale si anuale ?		X	Nu este cazul.

Societatea COMCM SA
Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta
J13/613/1991
CUI RO 1868287

	R32	Comitetul de Audit face recomandari Consiliului de Administratie privind selectarea, numirea, re-numirea si inlocuirea auditorului financiar, precum si termenii si conditiile remunerarii acestuia ?		X	Nu este cazul.
P14		Consiliul de Administratie a adoptat o procedura in scopul identificarii si solutionarii adecvate a situatiilor de conflict de interese ?		X	Se aplica prevederile legale incidente.
P15	R33	Administratorii informeaza Consiliul de Administratie asupra conflictelor de interese pe masura ce acestea apar si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente ?	X		
P16	R34/ R35	Consiliul de Administratie a adoptat proceduri specifice in scopul asigurarii corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzactiilor cu impact semnificativ, de transparenta, de obiectivitate, de ne-concurenta etc.) in scopul identificarii tranzactiilor cu parti implicate ?		X	Se aplica prevederile legale incidente.
P17	R36	Consiliul de Administratie a adoptat o procedura privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la emitent, acordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare emise de acesta ?		X	Se aplica prevederile legale aplicabile.
P18	R37/ R38	Emitentul desfasoara activitati privind Responsabilitatea Sociala si de Mediu a Companiei ?	X		

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

ALEXE GABRIELA

Formular **S1040_A1.0.1**
Conform OMFP nr. 2.844/2016
si OMF 58/ 14.01.2021
Formular valabil din: 09.02.2021

Raportare contabilă anuală *

Suma de control: 0
Data raportarii: 31.12.2020
Tip formular: IR
Anul: 2020

Date de identificare ►

* Campuri obligatorii

FORMULAR VALIDAT

Listare | Deblocare

* Entitatea: COMCM SA

* Numar inregistrare in Registrul Comertului: J13/613/1990
* Cod Unic de Inregistrare: 1868287

* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate: 2363--Fabric.beton — Selecteaza

* Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate: 6820--Inchiriere si subinchir.bunuri imob.proprii sau inchiriate — Selecteaza

* Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni — Selecteaza

Strada: B-DUL AUREL VLAICU
Numar: 144
Bloc:
Scara:
Apartament:
Telefon:
e-mail:
* Judeţ: Constanta
Sector:
* Localitatea: CONSTANTA

- [x] **Raportare contabilă anuală** *Formularul S1040*
- [ ] Situație financiară anuală *Formularul S1041*
- [ ] Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Bifați dacă este cazul

- [ ] Mari contribuabili care depun bilanțul la București
- [ ] Sucursala
- [ ] Activ net mai mic de jumatate din valoarea capitalului subscris

Semnaturi ►

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma finalizarii cu succes a actiunii de validare a formularului

Semnatura electronica
Gabriela Alexe
Digitally signed by Gabriela Alexe
Date: 2021.04.28 10:57:36 +03'00'

Administrator
* Nume si prenume: ALEXE GABRIELA
Semnatura

Intocmit
* Nume si prenume: ALEXE GABRIELA
* Calitatea: 13--Alta persoana împuternicita*
Nr.de inregistrare in organismul profesional
Cod de identificare fiscala
Semnatura

** Alta persoana, imputernicita,con-form legii*
*** Persoana fizica sau juridica autorizata, membru CECCAR*

*) Raportări contabile anuale la 31 decembrie 2020 întocmite de către entităţile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul ministrului finanţelor publice nr. 2.844/2016, cu modificările şi completările ulterioare, prevăzute la pct. 1.1 din Anexa 3 la Ordinul ministrului finanţelor nr. 58/ 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total	Profit/ pierdere	Capital subscris
79.144.456	-2.329.615	23.631.668

COD 10. SITUAŢIA ACTIVELOR, DATORIILOR ŞI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2020 (lei)
*se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana **Nr. rând** și nu cele cuprinse în coloana CodRd*

Sterge datele din acest tabel (Cod 10)

codRd	Denumirea elementului	Nr. rand	Sold an curent la: 01.01.2020	Sold an curent la: 31.12.2020
	A	B	1	2
	A. ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02		
03	3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
04	4. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	04		
05	5. Active necorporale de explorare şi evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907)	05		
06	**TOTAL (rd. 01 la 05)**	06		
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
07	1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	59.840.699	59.362.536
08	2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	134.552	42.796
09	3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	725	0
10	4. Investiţii imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10	2.981.009	2.667.860
11	5. Imobilizări corporale în curs de execuţie (ct. 231 - 2931)	11	2.323.098	2.323.098
12	6. Investiţii imobiliare în curs de execuţie (ct. 235 - 2935)	12		
13	7. Active corporale de explorare şi evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13	16.187	6.175
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	15		
16	**TOTAL (rd. 07 la 15)**	16	**65.296.270**	**64.402.465**
17	**III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE** (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	**IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING** (ct. 251* - 285* - 295*)[1]	18		
	V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
18	1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	19		

	A	B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acţiunile deţinute la entităţile asociate şi la entităţile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21	7.739.639	7.739.639
21	4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	23	4.500	4.500
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24	100.666	55.754
24	**TOTAL (rd. 19 la 24)**	25	**7.844.805**	**7.799.893**
25	**ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)**	26	**73.141.075**	**72.202.358**
	B. ACTIVE CIRCULANTE			
	I. STOCURI			
26	1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	60.055	22.665
27	2. Active imobilizate deţinute în vederea vânzării (ct. 311)	28		
28	3. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29		
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	30	112.459	
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31	2.435	
31	**TOTAL (rd. 27 la 31)**	32	**174.949**	**22.665**
	II. CREANŢE			
32	1. Creanţe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	4.975.559	4.567.915
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34	245.533	231.971
34	3. Sume de încasat de la entităţile din grup (ct. 451** - 495*)	35		
35	4. Sume de încasat de la entităţile asociate şi entităţile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36		
36	5. Creanţe rezultate din operaţiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37		
37	6. Alte creanţe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762 - 496 + 5187)	38	8.423.608	8.333.630
38	7. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	39		
301	8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40		
39	**TOTAL (rd. 33 la 40)**	41	**13.644.700**	**13.133.516**

40	**III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT** (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42		
41	**IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI** (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	2.141.157	1.367.776
42	**ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)**	44	**15.960.806**	**14.523.957**
43	**C. CHELTUIELI ÎN AVANS** (ct. 471 + 474) **(rd. 46 + 47)** , din care	45	**3.750**	**2.136**
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46	3.750	2.136
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*)	47		
	D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	73.620	26.664
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	32.866	107.705
50	5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
53	7. Sume datorate entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
54	8. Datorii rezultate din operaţiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 4761 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	7.328.816	7.314.045
56	**TOTAL (rd. 48 la 56)**	57	**7.435.302**	**7.448.414**
57	**E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)**	58	**8.382.907**	**6.942.098**
58	**F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)**	59	**81.523.982**	**79.144.456**
	G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61		
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62		
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63		

63	5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691+ 451***)	65		
66	7. Sume datorate entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
67	8. Datorii rezultate din operaţiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 4761 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68		
69	**TOTAL (rd. 60 la 68)**	69		
	H.PROVIZIOANE			
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaţilor (ct. 1517)	70		
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71		
72	**TOTAL (rd. 70 + 71)**	72		
	VENITURI ÎN AVANS			
73	1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care:	73		
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74		
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75		
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76	**146.347**	**135.581**
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77	146.347	135.581
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	**TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)**	82	**146.347**	**135.581**
	J. CAPITAL ŞI REZERVE			
	I. CAPITAL			
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	23.631.668	23.631.668
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

85	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare[2] (ct. 1027)		85		
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86		
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87		
87		SOLD D	88		
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89		
89		SOLD D	90		
90	**TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)**		91	23.631.668	23.631.668
91	**II. PRIME DE CAPITAL** (ct. 104)		92		
92	**III. REZERVE DIN REEVALUARE** (ct. 105)		93	62.589.096	62.539.186
	IV. REZERVE				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	1.176.143	1.176.143
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95		
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)		96	6.516.925	6.261.726
96	**TOTAL (rd. 94 la 96)**		97	7.693.068	7.437.869
97	Diferenţe de curs valutar din conversia situaţiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcţională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acţiuni proprii (ct. 109)		100		
100	Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101		
101	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102		
102	**V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPŢIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29** (ct. 117)	**SOLD C**	103		
103		**SOLD D**	104	7.335.148	12.134.652
104	**VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29** (ct. 118)	**SOLD C**	105		
105		**SOLD D**	106		
106	**VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRŞITUL PERIOADEI DE RAPORTARE** (ct. 121)	**SOLD C**	107		
107		**SOLD D**	108	5.054.702	2.329.615

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	109		
109	**CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)**	110	81.523.982	79.144.456
110	Patrimoniul privat (ct. 1023)[3]	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	**CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)**	113	81.523.982	79.144.456

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 10: 1328701907 / 2257205443

Semnaturi ►

Administrator
Nume si prenume
ALEXE GABRIELA
Semnatura

Intocmit
Nume si prenume
ALEXE GABRIELA
Calitatea
13--Alta persoana împuternicita*
Nr.de inregistrare in organismul profesional
Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
** Solduri debitoare ale conturilor respective.
*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiţii imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.
2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.
3) 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.

COD 20. SITUAŢIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2020 (lei)
*se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana **Nr. rând** și nu cele cuprinse în coloana CodRd*

Sterge datele din acest tabel (Cod 20)

codRd	Denumirea indicatorilor		Nr. rand	Perioada de raportare	
				01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020
A			B	1	2
01	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)		01	1.386.349	1.272.463
02	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)		02	1.386.349	1.239.653
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)		03		32.810
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		04		
05	Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)		05		
06	Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie(ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C	06		
07		SOLD D	07		96.547
08	Venituri din producţia de imobilizări şi investiţii imobiliare (rd. 09 + 10)		08		
09	Venituri din producţia de imobilizări necorporale şi corporale (ct. 721 + 722)		09		
10	Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)		10		
11	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deţinute în vederea vânzării (ct. 753)		11		
12	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)		12		
13	Venituri din investiţii imobiliare (ct. 756)		13		
14	Venituri din active biologice şi produse agricole (ct. 757)		14		
15	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)		15		6.805
16	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care		16	217.352	330.249
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)		17		
301	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)		18		
18	**VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)**		19	**1.603.701**	**1.512.970**
19	a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct. 601 + 602)		20		30.219
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)		21	63.252	8.340
21	b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă) (ct. 605)		22	26.695	14.183
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)		23	152.094	28.576
23	Reduceri comerciale primite (ct. 609)		24		

	A	B	1	2
24	Cheltuieli cu personalul (rd. 26+ 27), din care:	25	400.132	182.922
25	a) Salarii şi indemnizaţii (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	26	390.997	178.987
26	b) Cheltuieli privind asigurările şi protecţia socială (ct. 645 + 646)	27	9.135	3.935
27	a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 29 + 30 - 31)	28	991.748	882.124
28	a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818)	29	991.748	882.124
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	30		
29	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818)	31		
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 33 - 34)	32	3.795.659	115.963
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	33	7.408.994	703.282
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	34	3.613.335	587.319
33	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 36 la 44)	35	1.219.896	2.593.168
34	1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	36	357.597	690.127
35	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	37	790.831	890.852
36	3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	38		
37	4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deţinute în vederea vânzării (ct. 653)	39		
38	5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	40		
39	6. Cheltuieli privind investiţiile imobiliare (ct. 656)	41		
40	7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	42		
41	8. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	43		
42	9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588)	44	71.468	1.012.189
43	Ajustări privind provizioanele (rd. 46 - 47)	45		
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	46		
45	- Venituri (ct. 7812)	47		
46	**CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 20 la 23 - 24 + 25 + 28 + 32 + 35 + 45)**	48	**6.649.476**	**3.855.495**
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
47	- Profit (rd. 19 - 48)	49	**0**	**0**

48	- Pierdere (rd. 48 - 19)	50	5.045.775	2.342.525
49	Venituri din acţiuni deţinute la filiale (ct. 7611)	51		
50	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	52		
51	Venituri din acţiuni deţinute la entităţi asociate şi entităţi controlate în comun (ct. 7613)	53		
52	Venituri din operaţiuni cu titluri şi alte instrumente financiare (ct. 762)	54		
53	Venituri din operaţiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	55		
54	Venituri din diferenţe de curs valutar (ct. 765)	56	41.571	28.362
55	Venituri din dobânzi (ct. 766)	57	1.596	1.557
56	- din care, veniturile obţinute de la entităţile din grup	58		
57	Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	59		
58	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	60		
59	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	61		
60	**VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 56 + 57 + 59 + 60 + 61)**	62	43.167	29.919
61	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (rd. 64 - 65)	63		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	64		
63	- Venituri (ct. 786)	65		
64	Cheltuieli privind operaţiunile cu titluri şi alte instrumente financiare (ct. 661)	66		
65	Cheltuieli privind operaţiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	67		
66	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	68		
67	- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile din grup	69		
304	Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	70		
68	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6681 + 6682 + 6688)	71	-85	270
69	**CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 63 + 66 + 67 + 68 + 70 + 71)**	72	-85	270
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
70	- Profit (rd. 62 - 72)	73	43.252	29.649
71	- Pierdere (rd. 72 - 62)	74	0	0

72	**VENITURI TOTALE (rd. 19 + 62)**	75	1.646.868	1.542.889
73	**CHELTUIELI TOTALE (rd. 48 + 72)**	76	6.649.391	3.855.765
	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
74	- Profit (rd. 75 - 76)	77	0	0
75	- Pierdere (rd. 76 - 75)	78	5.002.523	2.312.876
76	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	79		
77	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	80		
78	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	81		
305	Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	82		
302	Impozitul specific unor activități (ct. 695)	83		
79	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	84	52.179	16.739
	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
80	- Profit (rd. 77 - 79 - 80 + 81 - 82 - 83 - 84)	85	0	0
81	- Pierdere (rd. 78 + 79 + 80 - 81 + 82 + 83 + 84) (rd. 79 + 80 + 82 + 83 + 84 - 81 - 77)	86	5.054.702	2.329.615

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 20: 84749400 / 2257205443

Semnaturi ►

Administrator
Nume si prenume
ALEXE GABRIELA
Semnatura

Intocmit
Nume si prenume
ALEXE GABRIELA
Calitatea
13--Alta persoana împuternicita*
Nr.de inregistrare in organismul profesional
Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 - 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”.

COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020 (lei)
*se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana **Nr. rând** și nu cele cuprinse în coloana CodRd*

Sterge datele din acest tabel (Cod 30)

codRd	I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rand	Nr.unitati	Sume
	A	B	1	2
01	Unități care au înregistrat profit	01	0	0
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	1	2.329.615
03	Unităţi care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0

	II. Date privind plăţile restante	Nr. rand	Total (col.2 + 3)	Din care:	
				Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
	A	B	1	2	3
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04	13.289	13.289	
05	Furnizori restanţi – total (rd. 06 la 08), din care:	05	13.289	13.289	
06	- peste 30 de zile	06	63	63	
07	- peste 90 de zile	07	1.226	1.226	
08	- peste 1 an	08	12.000	12.000	
09	Obligaţii restante faţă de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09			
10	- contribuţii pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariaţi şi alte persoane asimilate	10			
11	- contribuţii pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
12	- contribuţia pentru pensia suplimentară	12			
13	- contribuţii pentru bugetul asigurărilor pentru şomaj	13			
14	- alte datorii sociale	14			
15	Obligaţii restante faţă de bugetele fondurilor speciale şi alte fonduri	15			
16	Obligaţii restante faţă de alţi creditori	16			
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17			
301	- contribuţia asiguratorie pentru muncă	18			
18	Impozite şi taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19			

	III. Număr mediu de salariaţi	Nr. rand	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
	A	B	1	2
19	Număr mediu de salariaţi	20	6	2
20	Numărul efectiv de salariaţi existenţi la sfârşitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	5	1

	A	B	1
	IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr. rand	**Sume**
	A	B	1
21	Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	
22	- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	
23	Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	
24	Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri[1)]	26	
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28	
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30	
30	Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	
31	- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	
32	- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	
33	- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă*)	34	
316	- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	
317	- subvenții pentru combustibili fosili	36	
34	Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	
35	- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	
36	- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	
	V. Tichete acordate salariaților	Nr. rand	**Sume**
	A	B	1
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	

	VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)	Nr. rand	**31 decembrie 2019**	**31 decembrie 2020**
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	42		
318	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43		

39	- după surse de finanţare (rd. 45 + 46), din care	44	0	0
40	- din fonduri publice	45		
41	- din fonduri private	46		
42	- după natura cheltuielilor (rd. 48 + 49)	47	0	0
43	- cheltuieli curente	48		
44	- cheltuieli de capital	49		
	VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rand	**31 decembrie 2019**	**31 decembrie 2020**
	A	B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	50		
319	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51		
	VIII. Alte informații	Nr. rand	**31 decembrie 2019**	**31 decembrie 2020**
	A	B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52		
303	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53		
304	- avasuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55		
305	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale(din ct. 4093)	57		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 65), din care:	58	7.840.305	7.795.393
49	Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute (rd. 60 + 61 + 62 + 64), din care:	59	7.739.639	7.739.639
50	- acţiuni necotate emise de rezidenţi	60	7.739.639	7.739.639
51	- părţi sociale emise de rezidenţi	61		
52	- acţiuni si părţi sociale emise de nerezidenţi, din care	62		
307	- dețineri de cel puțin 10%	63		
53	- obligaţiuni emise de nerezidenţi	64		
54	Creanţe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	100.666	55.754
55	- creanţe imobilizate în lei şi exprimate în lei, a căror decontare se face în funcţie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	100.666	55.754
56	- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		

57	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 + 4642), din care:	68	6.825.369	5.855.637
58	- 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 + din ct.4642)	69		
308	- 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 + din ct.4642)	70		
59	Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	3.219.845	3.648.982
60	Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72		
61	Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431 + 436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.74 la 78), din care:	73	71.381	44.422
62	- creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	74		
63	- creanţe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	75	71.381	12.295
64	- subvenţii de încasat (ct. 445)	76		
65	- fonduri speciale - taxe şi vărsăminte asimilate (ct. 447)	77		
66	- alte creanţe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	78		32.127
67	Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct.451), din care:	79		
68	- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	80		
69	- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451)	81		
70	Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	12.274	
71	Creanţe din operaţiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	83		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762) (rd. 85 la 87), din care:	84	8.343.703	8.291.344
73	- decontări cu entităţile asociate şi entităţile controlate în comun, decontări cu acţionarii privind capitalul și decontări din operaţiuni în participaţie (ct. 453 + 456 + 4582)	85	1.571.316	1.571.317
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	86	6.772.387	6.720.027
75	- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	87		
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	88		

77	- de la nerezidenţi	89		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	90		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	91		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	92		
80	- acţiuni necotate emise de rezidenţi	93		
81	- părţi sociale emise de rezidenţi	94		
82	- acţiuni emise de nerezidenţi	95		
83	- obligaţiuni emise de nerezidenţi	96		
320	- deținere de obligațiuni verzi	97		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	98		
85	Casa în lei şi în valută (rd. 100 + 101), din care:	99	42.437	12.877
86	- în lei (ct. 5311)	100	42.437	12.877
87	- în valută (ct. 5314)	101		
88	Conturi curente la bănci în lei şi în valută (rd. 103 + 105), din care:	102	2.098.720	1.354.889
89	- în lei (ct. 5121), din care:	103	2.087.186	1.354.889
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	104		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	105	11.534	
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	106		
93	Alte conturi curente la bănci şi acreditive (rd. 108 + 109), din care:	107		
94	- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411)	108		
95	- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	109		
96	Datorii (rd. 111 + 114 + 117 + 118 + 121 + 124 + 127 + 128 + 133 + 137 + 140 + 141 + 147), din care:	110	7.581.649	7.583.995
97	Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 112 + 113), din care:	111		
98	- în lei	112		
99	- în valută	113		

100	Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 115 + 116), din care:	114		
101	- în lei	115		
102	- în valută	116		
103	Credite de la trezoreria statului şi dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	117		
104	Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 119 + 120), din care:	118		
105	- în lei şi exprimate în lei, a căror decontare se face în funcţie de cursul unei valute	119		
106	- în valută	120		
107	Alte imprumuturi si datorii asimilate (ct. 167), din care:	121		
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	122		
321	- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	123		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care:	124	106.486	134.369
110	- 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 + din ct.4641)	125		
309	- 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 + din ct.4641)	126		
111	Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	127	21.240	18.088
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 129 la 132), din care:	128	5.697.838	5.697.892
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	129	6.825	4.904
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	130	40.962	42.937
115	- fonduri speciale – taxe şi vărsăminte asimilate (ct. 447)	131		
116	- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	132	5.650.051	5.650.051
117	Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care:	133		
118	- datorii cu entităţi afiliate nerezidente[2)] (din ct. 451), din care:	134		
310	- cu scadența inițială mai mare de un an	135		
119	- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	136		

120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	137		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	138		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	139		
123	Datorii din operaţiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	140		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), din care:	141	1.756.085	1.733.646
125	- decontări cu entităţile asociate şi entităţile controlate în comun, decontări cu acţionarii privind capitalul, dividende şi decontări din operaţii în participaţie (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	142	1.493.999	1.481.275
126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)[3)] (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473)	143		116.790
127	- subvenţii nereluate la venituri (din ct. 472)	144	262.086	135.581
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare şi investiţii pe termen scurt (ct. 269 + 509)	145		
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	146		
130	Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	147		
311	- către nerezidenți	148		
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	149		
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	150		
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	151		
133	- acţiuni cotate [4)]	152	23.631.668	23.631.668
134	- acţiuni necotate [5)]	153		
135	- părţi sociale	154		
136	- capital subscris vărsat de nerezidenţi (din ct.1012)	155		
137	Brevete si licenţe (din ct.205)	156		
	IX. Informaţii privind cheltuielile cu colaboratorii	**Nr. rand**	**31 decembrie 2019**	**31 decembrie 2020**
	A	**B**	**1**	**2**
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	157		
	X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	**Nr. rand**	**31 decembrie 2019**	**31 decembrie 2020**
	A	**B**	**1**	**2**
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	158		
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	159		

141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	160		
	XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	**Nr. rand**	**31 decembrie 2019**	**31 decembrie 20202**
	A	B	1	2
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor[6)]	161		

	XII. Capital social vărsat	**Nr. rand**	**31 decembrie 2019**		**31 decembrie 2020**	
			Suma (col.1)	**%**[7)] (col.2)	**Suma** (col.3)	**%**[7)] (col.4)
	A	B	1	2	3	4
143	Capital social vărsat (ct. 1012)[7)] (rd. 163 + 166 + 170 + 171 + 172 + 173), din care:	162	23.641.668	X	23.641.668	X
144	- deţinut de instituţii publice (rd. 164 + 165), din care:	163		0		0
145	- deţinut de instituţii publice de subordonare centrală;	164		0		0
146	- deţinut de instituţii publice de subordonare locală;	165		0		0
147	- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	166		0		0
148	- cu capital integral de stat;	167		0		0
149	- cu capital majoritar de stat;	168		0		0
150	- cu capital minoritar de stat;	169		0		0
151	- deţinut de regii autonome	170		0		0
152	- deţinut de societăţile cu capital privat	171	2.363.200	10	2.363.200	10
153	- deţinut de persoane fizice	172	7.863.475	33,26	7.863.475	33,26
154	- deţinut de alte entităţi	173	13.414.993	56,74	13.414.993	56,74

		Nr. rand	**Sume (lei)**	
	A	B	**2019**	**2020**
155	**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:**	174		

	A	B	1	2
156	- către instituţii publice centrale;	175		
157	- către instituţii publice locale;	176		
158	- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/ instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	177		
		Nr. rand	Sume (lei)	
	A	**B**	**2019**	**2020**
159	**XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:**	178		
160	- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	179		
161	- către instituţii publice centrale;	180		
162	- către instituţii publice locale;	181		
163	- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/ instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	182		
164	- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	183		
165	- către instituţii publice centrale;	184		
166	- către instituţii publice locale;	185		
167	- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/ instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	186		
	XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2019	2020
313	- Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	187		
	XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2019	2020
312	- dividendele interimare repartizate[8)]	188		
	XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			31 decembrie 2019	**31 decembrie 2020**
	A	B	1	2
168	Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	189		
169	- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190		
170	Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	191		
171	- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	192		

	XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)	Nr. rand	Sume (lei)	
			31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
	A	B	1	2
172	Venituri obţinute din activităţi agricole	193		
322	**XVIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:**	194		
323	- inundații	195		
324	- secetă	196		
325	- alunecări de teren	197		

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 30: 296445068 / 2257205443

Semnaturi ►

Administrator
Nume si prenume
ALEXE GABRIELA
Semnatura

Intocmit
Nume si prenume
ALEXE GABRIELA
Calitatea
13--Alta persoana împuternicita*
Nr.de inregistrare in organismul profesional
Semnatura

*) 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 vârsta de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.
***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.
****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.
*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.
Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, „(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...”.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.)

aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul „datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:” NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și „datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)”.
3) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
7) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 163 - 173 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 162.
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

COD40. SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2020

-lei

Resetează acest formularul

Elemente de imobilizari	Nr. rand	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. Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizări	02	118.521			X	118.521
Active necorporale de explorare şi evaluare a resurselor minerale	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	**118.521**			**X**	**118.521**
II. Imobilizări corporale						
Terenuri	06	54.067.590		33.763	X	54.033.827
Construcţii	07	10.278.298	200.043			10.478.341
Instalaţii tehnice şi maşini	08	10.501.251				10.501.251
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier	09	18.393				18.393
Investiţii imobiliare	10	4.485.363		178.491		4.306.872
Active corporale de explorare şi evaluare a resurselor minerale	11	843.108	1.225			844.333
Plante productive	12					
Imobilizări corporale în curs de execuţie	13	2.323.099				2.323.099
Investiţii imobiliare în curs de execuţie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	82.517.102	201.268	212.254		**82.506.116**
III. Active biologice productive	17				X	
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	18				X	
V. Imobilizări financiare	19	**7.844.805**		**44.912**	X	**7.799.893**
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 05 + 16 + 17 + 18 + 19)	20	90.480.428	201.268	257.166		90.424.530

► SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	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. Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	21				
Alte imobilizări	22	118.521			118.521
Active necorporale de explorare şi evaluare a resurselor minerale	23				
TOTAL (rd. 21 + 22 + 23)	24	**118.521**			**118.521**
II. Imobilizări corporale					
Terenuri	25				
Construcţii	26	4.505.189	644.444		5.149.633
Instalaţii tehnice şi maşini	27	10.366.700	91.756		10.458.456
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier	28	17.668	725		18.393
Investiţii imobiliare	29	1.504.354	134.658		1.639.012
Active corporale de explorare şi evaluare a resurselor minerale	30	826.921	11.236		838.157
Plante productive	31				
TOTAL (rd. 25 la 31)	32	**17.220.832**	**882.819**		**18.103.651**
III. Active biologice productive	33				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	34				
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 24 + 32 + 33 + 34)	35	17.339.353	882.819		18.222.172

► SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	36				
Alte imobilizări	37				
Active necorporale de explorare şi evaluare a resurselor minerale	38				
TOTAL (rd. 36 la 38)	39				
II. Imobilizări corporale					
Terenuri	40				
Construcţii	41				
Instalaţii tehnice şi maşini	42				
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier	43				
Investiţii imobiliare	44				
Active corporale de explorare şi evaluare a resurselor minerale evaluate la cost	45				
Plante productive	46				
Imobilizari corporale în curs de execuţie	47				
Investiţii imobiliare în curs de execuţie	48				
TOTAL (rd. 40 la 48)	49				
III. Active biologice productive	50				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	51				
V. Imobilizări financiare	52				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 39 + 49 + 50 + 51 + 52)	53				

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 40: 547309068 / 2257205443

Semnaturi ►

Administrator	**Intocmit**
Nume si prenume	Nume si prenume
ALEXE GABRIELA	ALEXE GABRIELA
Semnatura	Calitatea
	13--Alta persoana împuternicita*

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

Situaţii financiare individuale întocmite la 31.12.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA Cod CAEN : 2363

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144 CIF : 1868287

Cod Registrul Comerţului : J13/613/1991 Simbol :CMCM

NOTE EXPLICATIVE

privind situaţiile financiare individuale la 31.12.2020

a. Situaţia poziţiei financiare
b. Situaţia rezultatului global
c. Situaţia modificărilor capitalului propriu
d. Situaţia fluxurilor de trezorerie

Note la situaţiile financiare individuale

1. Entitatea care raportează si Declaraţia de conformitate
2. Principii, politici si metode contabile
3. Administrarea riscurilor semnificative
4. Active imobilizate
5. Stocuri
6. Provizioane
7. Rezultatul pe acţiune
8. Analiza rezultatului din exploatare
9. Situaţia creanţelor si datoriilor
10. Participaţii si surse de finanţare
11. Informaţii privind salariaţii si membrii organelor de administraţie, conducere şi supraveghere
12. Analiza principalilor indicatori economico-financiari
13. Numerar şi echivalente de numerar
14. Descrierea veniturilor si cheltuielilor societăţii
15. Părţi afiliate şi tranzacţii cu părţi afiliate
16. Evenimente ulterioare bilantului

Situaţii financiare individuale întocmite la 31.12.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016
COMCM SA CONSTANTA Cod CAEN : 2363
Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144 CIF : 1868287
Cod Registrul Comerţului : J13/613/1991 Simbol :CMCM

a) Situaţia poziţiei financiare

	Nota	31.12.2019	31.12.2020
ACTIVE Imobilizări corporale	4	65.296.270	64.402.465
Imobilizări necorporale	4	0	0
Active financiare	4	7.844.301	7.799.893
Active imobilizate - total	4	73.141.075	72.202.358
Stocuri	5	174.949	22.665
Creanţe comerciale si avansuri plătite	9	5.221.092	4.799.886
Alte creanţe	9	8.423.608	8.333.630
Numerar si conturi la bănci	13	2.141.157	1.367.776
Cheltuieli in avans		3.750	2.136
Active circulante - total		15.964.556	14.526.093
TOTAL ACTIVE		**89.105.631**	**86.728.451**
CAPITALURI PROPRII SI DATORII **Capital si rezerve**			
Capital social	10 b	23.631.668	23.631.668
Rezerve din reevaluare		62.589.096	62.539.186
Rezerve		7.693.068	7.437.869
Rezultat reportat		(7.335.148)	(12.134.652)
Rezultatul perioadei	14 f	(5.054.702)	(2.329.615)
Repartizare profit	2.2.s.	-	-
Capitaluri proprii-total	c	**81.523.982**	**79.144.456**
Datorii			
Datorii comerciale si avansuri încasate	9	106.486	134.369
Alte datorii	9	7.475.163	7.449.626
Datorii - Total		**7.581.649**	**7.583.995**
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		**89.105.631**	**86.728.451**

Situaţii financiare individuale întocmite la 31.12.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016
COMCM SA CONSTANTA Cod CAEN : 2363
Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144 CIF : 1868287
Cod Registrul Comerţului : J13/613/1991 Simbol :CMCM

b) Situaţia rezultatului global

	Nota	31.12.2019	31.12.2020
Venituri din vânzări	14 a	1.386.349	1.272.463
Alte venituri din exploatare	14 b	217.352	337.054
Venituri din producţia de imobilizări	14 b	-	-
Variaţia stocurilor de produse finite - profit	14 b	-	-96.547
Venituri din exploatare		**1.603.701**	**1.512.970**
Cheltuieli materiale si consumabile	14 c	63.252	38.559
Cheltuieli energie si apa	14 c	26.695	14.183
Cheltuieli privind mărfurile	14 c	152.094	28.576
Reduceri comerciale primite	14 c	-	-
Cheltuieli cu personalul	14 c	400.132	182.922
Cheltuieli cu prestaţii externe	14 c	357.597	690.127
Cheltuieli cu impozite si taxe	14 c	790.831	890.852
Cheltuieli cu protecţia mediului	14 c	-	-
Cheltuieli cu amortizarea	14 c	991.748	882.124
Ajustări de valoare privind activele circulante	14 c	3.795.659	115.963
Alte cheltuieli	14 c	71.468	1.012.189
Cheltuieli pentru exploatare		**6.649.476**	**3.855.495**
Rezultatul din exploatare	8/14 c	**(5.045.775)**	**(2.342.525)**
Venituri financiare	14 d	**43.167**	**29.919**
Cheltuieli financiare	14 d	**(85)**	**270**
Rezultatul financiar	14 d	**43.252**	**29.649**
VENITURI TOTALE	14 f	**1.646.868**	**1.542.889**
CHELTUIELI TOTALE	14 f	**6.649.391**	**3.855.765**
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE		**(5.002.523)**	**(2.312.876)**
Impozitul pe profitul curent	14 e	-	-
Alte impozite		52.179	16.739
REZULTATUL GLOBAL	14 f	**(5.054.702)**	**(2.329.615)**

c) Situaţia modificării capitalurilor proprii

Situaţia modificării capitalurilor proprii pentru anul încheiat la 31.12.2020

	Capital social subscris vărsat	Ajustări ale capitalului social	Alte elemente de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	Rezultatul anului	Repartizare a profitului	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2020	**23.631.668**			**62.589.096**	**1.176.143**	**6.516.925**	**(10.448.521)**	**3.113.373**		**(5.054.702)**		**81.523.982**
Profitul net al anului										(2.329.615)		(2.329.615)
Alte elemente ale rezultatului global din care												
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corporale												
Total alte elemente ale rezultatului global							(4.799.950)			5.024.702		
Total rezultat global al perioadei							(4.799.950)			**5.024.702**		**254.752**
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultatul reportat												
Alte elemente				(49.910)		(255.199)						
Total alte elemente				**(49.910)**		(255.199)						(305.109)
Tranzacţii cu acţionarii recunoscute direct in capitalurile proprii												
Contribuţii de la si distribuiri către acţionari												
Distribuirea dividendelor												
Sold la 31 decembrie 2020	23.631.668			**62.539.186**	**1.176.143**	**6.261.726**	**(15.248.025)**	**3.113.373**		**(2.329.615)**		**79.144.456**

Situaţii financiare individuale întocmite la 31.12.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016
COMCM SA CONSTANTA Cod CAEN : 2363
Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144 CIF : 1868287
Cod Registrul Comerţului : J13/613/1991 Simbol :CMCM

d) Situaţia fluxurilor de trezorerie

	31.12.2019	31.12.2020
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE		
INCASARI CLIENTI(+)	1.315.547	1.257.233
PLATI CATRE FURNIZORI SI ANGAJATI(-)	2.089.717	2.760.680
DOBANZI PLATITE(-)		
IMPOZIT PE VENIT PLATIT(-)	35.281	49.798
ALTE INCASARI (+)	443.655	70.691
TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	**(365.796)**	**(1.482.554)**
FLUXURI DE TREYORERIE DIN ACTIVITATEA DE INVESTIŢII		
PLĂŢI PENTRU ACTIVITATEA DE ACŢIUNI(-)		
PLATI PENTRU ACHIZITIONAREA DE IMOBILIZARI CORPORALEI(-)		
INCASARI DIN VANZAREA DE IMOBILIZARI CORPORALE(+)	901.745	707.615
DOBANZI INCASATE(+)	1.596	1.558
DIVIDENDE INCASATE(+)		
TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATEA DE INVESTITIE	**903.341**	**709.173**
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI FINANCIARE		
FLUXURI DIN EMISIUNEA DE ACTIUNI(+)		
FLUXURI DIN OPERATIUNI CU ACTIUNI(+)		
INCASARI DIN IMPRUMUTURI PE TERMEN LUNG(+)		
PLATA DATORIILOR AFERENTE CREDITELOR(RATE+DOBANZI)(-)		
DIVIDENDE PLATITE(-)		
FLUXURI DIN OPERATIUNI CU ACTIUNI(-)		
TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATI DE FINANTARE		
FLUX DE NUMERAR TOTAL	**537.545**	**(773.381)**
TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA INCEPUTUL EX.FINANCIAR	**1.603.612**	**2.141.157**
TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA SFARSITUL EX FINANACIAT	**2.141.157**	**1.367.776**

Nota 1. Entitatea care raportează şi Declaraţia de conformitate

a) Entitatea care raportează

Prezentele situaţii financiare sunt situaţii financiare încheiate la 31.12.2020.
COMCM SA Constanţa este o societate cu sediul în România, Constanţa, B-dul Aurel Vlaicu nr. 144. Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerţului cu număr de ordine J13/613/1991, Cod Unic de Înregistrare 1868287.
Societatea desfăşoară ca activitate principala, fabricarea betonului, iar ca activitatea auxiliare: producţia industriala pentru construcţii, construcţii civile si de geniu, produse proprii de cariera, armaturi si prefabricate, inchiriere si subinchiriere, comercializarea materialelor de construcţii, cazare in cămine si alimentaţie publica. Legislaţia aplicabila societarii este : Legea 31/1990 privind societăţile comerciale cu modificările si completările ulterioare, Legea nr. 24/2017 privind piaţa de capital, Regulamentele CNVM/ASF si ale Bursei de Valori Bucureşti, alte reglementari cu aplicabilitate in domeniul valorilor mobiliare.
Este o societate cu capital integral privat, acțiunile societății fiind cotate si tranzacționate pe BVB, având simbolul “CMCM”.

b) Declaraţia de conformitate

Prezentele situaţii financiare individuale au fost întocmite pe baza principiului continuităţii activităţii. Sumele sunt exprimate in lei, în toate componentele situaţiilor financiare. Situatiile financiare individuale la data de 31.12.2020 au fost auditate. Aceste situaţii financiare au fost întocmite în conformitate cu cerinţele Standardelor Internaţionale de Raportare Financiară (IFRS) prevăzute de Regulamentul (CE) NR.1126/2008 de adoptare a anumitor Standarde Internaţionale de Contabilitate, cu modificările şi completările ulterioare, adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1606/2002 al Parlamentului European şi al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea Standardelor Internaţionale de Contabilitate.

Nota 2. Principii, politici si metode contabile

Cele mai importante politici contabile adoptate in întocmirea situaţiilor financiare sunt prezentate in cele ce urmează:

2.1. Bazele întocmirii situaţiilor financiare

a) Informaţii generale

Situaţiile financiare la 31.12.2020 au fost întocmite in conformitate cu:

- Legea 31/90 – legea societăţilor comerciale republicata cu modificările si completările ulterioare;
- Legea 82/91- legea contabilităţii republicata cu modificările si completările ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finanţelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internaţionale de raportare financiara, aplicabile societăţilor comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacţionare pe o piaţa reglementata;
- Standardele internaţionala de raportare financiara aşa cum au fost adoptate la nivelul Uniunii Europene si publicate in Jurnalul oficial al Uniunii Europene potrivit prevederilor Regulamentului nr. 1606/2002 al Parlamentului European si al Consiliului privind aplicarea Standardelor Internaţionale de Contabilitate.

b) Prezentarea situaţiilor financiare

Societatea a adoptat o prezentare bazata pe lichiditate in cadrul situaţiei poziţiei financiare si o prezentare a veniturilor si cheltuielilor in funcţie de natura lor in cadrul situaţiei rezultatului global, considerând ca aceste metode de prezentare oferă informaţii care sunt credibile si relevante decât cele care ar fi fost prezentate in baza altor metode permise de IAS 1 „Prezentarea situaţiilor financiare”.

(c) Continuitatea activităţii

Societatea a întocmit acest set de situaţii financiare în baza principiului continuităţii activităţii.

(d) Bazele evaluării

Situaţiile financiare sunt întocmite folosind metoda costului, cu excepţia terenurilor si clădirilor care sunt reevaluate la valoarea justa. Metoda valorii juste este aplicata, cu excepţia activelor sau datoriilor pentru care valoarea justa nu poate fi stabilita. Pentru recunoaşterea ulterioara a imobilizărilor corporale la nivelul societăţii s-a adoptat modelul reevaluării.

(e) Moneda funcţională şi de prezentare

Conducerea Societatii considera ca moneda funcţionala, aşa cum este definita aceasta de IAS 21 „Efectele variaţiei cursului de schimb valutar", leul romanesc. Situaţiile financiare sunt prezentate in lei, moneda pe care conducerea Societaii a ales-o ca moneda de prezentare.

(f) Utilizarea estimărilor şi raţionamentelor profesionale

Pregătirea situaţiilor financiare în conformitate cu IFRS presupune utilizarea de către conducere a unor raţionamente profesionale, estimări şi ipoteze care afectează aplicarea politicilor contabile şi valoarea raportată a activelor, datoriilor, veniturilor şi cheltuielilor. Rezultatele efective pot diferi de valorile estimate.
Estimările şi ipotezele care stau la baza acestora sunt revizuite periodic.

2.2. Politici contabile semnificative

Politicile contabile prezentate mai jos au fost aplicate în mod consecvent pentru toate perioadele prezentate în aceste situaţii financiare.

(a) Tranzacţii în monedă străină

Tranzacţiile în monedă străină sunt convertite în moneda funcţională a Societăţii, leul, la cursurile de schimb valutar de la data tranzacţiei. Activele şi datoriile monetare care la data raportării sunt exprimate în valută sunt convertite în moneda funcţională la cursul de schimb valutar din data respectivă.

(b) Numerar şi echivalente de numerar

Numerarul cuprinde disponibilul în casă şi la bănci.
Echivalentele de numerar sunt investiţiile financiare pe termen scurt, foarte lichide, care sunt uşor convertibile în numerar şi care sunt supuse unui risc nesemnificativ de modificare a valorii.
La întocmirea situaţiei fluxurilor de trezorerie, s-au considerat ca numerar şi echivalente de numerar: numerarul efectiv, conturile curente la bănci.

(c) Active si datorii financiare

Societatea clasifică instrumentele financiare deţinute în următoarele categorii:
Active sau datorii financiare evaluate la valoare justă prin contul de profit şi pierdere

Această categorie include active financiare sau datorii financiare deţinute şi instrumente financiare clasificate la valoare justă prin contul de profit şi pierdere la momentul recunoaşterii iniţiale.

(d) Creanţe

Creanţele sunt active financiare cu plaţi fixe sau determinabile.

(e) Alte active şi datorii financiare

Alte active şi datorii financiare sunt evaluate la cost amortizat utilizând metoda dobânzii efective, minus orice pierderi din depreciere.

(f) Imobilizări corporale

Recunoaştere şi evaluare
Imobilizările corporale recunoscute ca active sunt evaluate iniţial la cost. Costul unui element de imobilizări corporale este format din preţul de cumpărare, inclusiv taxele nerecuperabile, după deducerea oricăror reduceri de preţ de natură comercială şi oricăror costuri care pot fi atribuite direct aducerii activului la locaţia şi în condiţia necesară pentru ca acesta să poată fi utilizat în scopul dorit de conducere, cum ar fi: cheltuielile cu angajaţii care rezultă direct din construcţia sau achiziţionarea activului, costurile de amenajare a amplasamentului, costurile iniţiale de livrare şi manipulare, costurile de instalare şi asamblare, onorariile profesionale.
Imobilizările corporale sunt clasificate de către Societate în următoarele clase de active de aceeaşi natură şi cu utilizări similare:
Terenuri si construcţii;
Instalaţii tehnice si maşini;
Alte instalaţii, utilaje si mobilier
Evaluarea după recunoaştere
Imobilizările corporale sunt evaluate de către Societate la cost minus amortizarea cumulată şi pierderile din depreciere cumulate. Costul include cheltuielile direct atribuibile achiziţiei activului.
Costurile ulterioare

Costurile întreţinerii zilnice (cheltuielile cu reparaţiile şi întreţinerea) aferente imobilizărilor corporale nu sunt capitalizate; ele sunt recunoscute drept costuri ale perioadei în care se produc. Aceste costuri constau în principal în cheltuieli cu forţa de muncă şi cu consumabilele şi pot include şi costul componentelor de valoare mică.
Cheltuielile cu întreţinerea şi reparaţiile imobilizărilor corporale se înregistrează în contul de profit şi pierdere atunci când apar, iar îmbunătăţirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viaţă a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru costul activului sau o altă valoarea care substituie costul, minus valoarea reziduală. Amortizarea este recunoscută în contul de profit sau pierdere utilizând metoda liniară pentru durata de viaţă utilă estimată pentru imobilizările corporale, de la data la care sunt disponibile pentru utilizare; această modalitate reflectând cel mai fidel modul preconizat de consumare a beneficiilor economice încorporate în activ.

Vânzarea/ casarea imobilizărilor corporale

Valoarea contabilă a unui element de imobilizări corporale este recunoscută (eliminată din situaţia poziţiei financiare) la cedare sau atunci când nu se mai aşteaptă nici un beneficiu economic viitor din utilizarea sau cedarea sa.
Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanţ împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultate dintr-o asemenea operaţiune sunt incluse în contul de profit şi pierdere curent.

(g) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt evaluate iniţial la cost. După recunoaşterea iniţială, o imobilizare necorporală este contabilizată la cost minus amortizarea cumulată.

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare sunt capitalizate numai atunci când acestea cresc valoarea beneficiilor economice viitoare încorporate în activul căruia îi sunt destinate.

Amortizarea imobilizărilor necorporale

Amortizarea este calculată pentru costul activului sau o altă valoarea care substituie costul, minus valoarea reziduală. Amortizarea este recunoscută în contul de profit sau pierdere utilizând metoda liniară pentru durata de viaţă utilă estimată pentru imobilizările necorporale, de la data la care sunt disponibile pentru utilizare; această modalitate reflectând cel mai fidel modul preconizat de consumare a beneficiilor economice încorporate în activ.
Duratele de viaţă utile estimate pentru perioada curentă şi pentru perioadele comparative sunt intre 1-5 ani.

(h) Capitalul social

Acţiunile nominative sunt recunoscute în capitalul social.

(i) Provizioane pentru riscuri şi cheltuieli

Provizioanele sunt recunoscute în situaţia poziţiei financiare atunci când pentru Societate se naşte o obligaţie legată de un eveniment trecut şi este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă această obligaţie şi se poate face o estimare rezonabilă a valorii obligaţiei. Valoarea recunoscută ca provizion constituie cea mai bună estimare a cheltuielilor necesare pentru decontarea obligaţiei actuale la finalul perioadei de raportare.

(j) Vânzarea bunurilor

Veniturile din vânzarea bunurilor în cursul activităţilor curente sunt evaluate la valoarea justă a contraprestaţiei încasate sau de încasat. Veniturile sunt recunoscute atunci când există dovezi convingătoare, de regulă sub forma unui contract de vânzare executat, iar riscurile şi avantajele ce decurg din proprietatea bunurilor sunt transferate în mod semnificativ cumpărătorului, recuperarea contraprestaţiei este probabilă, costurile aferente şi retururile posibile de bunuri pot fi estimate credibil, entitatea nu mai este implicată în gestionarea bunurilor vândute, iar mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil.
Principalele surse de venituri sunt reprezentate de:
Venituri din vânzarea produselor finite si din vânzarea de mărfuri.

(k) Prestarea serviciilor , venituri din inchirieri

Veniturile din serviciile prestate si veniturile din inchirieri sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere in perioada in care sunt furnizate serviciile respective.

(l) Venituri şi cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind venituri din dobânzi aferente disponibilităţilor bancare, venituri din diferenţe de curs valutar si venituri din tranzacţii pe piaţa de capital.
Veniturile din dobânzi sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere în baza contabilităţii de angajamente, utilizând metoda dobânzii efective. Rata dobânzii efective reprezintă rata care actualizează exact plăţile şi încasările în numerar preconizate în viitor pe durata de viaţă aşteptată a activului sau datoriei financiare (sau, acolo unde este cazul, pe o durata mai scurtă) la valoarea contabilă a activului sau datoriei financiare.
Veniturile din dividende sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere la data la care se stabileşte dreptul Societarii de a încasa dividendele.

În cazul dividendelor primite sub forma acţiunilor ca alternativă la plata în numerar, veniturile din dividende sunt recunoscute la nivelul numerarului ce ar fi fost primit, în corespondenţă cu creşterea participaţiei aferente. Societatea nu înregistrează venituri din dividende aferente acţiunilor primite fără contraprestaţie in bani atunci când acestea sunt distribuite proporţional tuturor acţionarilor.
Veniturile din dividende sunt înregistrate la valoarea brută ce include impozitul pe dividende.
Cheltuielile financiare cuprind cheltuieli privind dobânzile de la credite angajate de societate, cheltuieli privind diferenţe de curs valutar.

(m) Beneficiile angajaţilor
Beneficii pe termen scurt
Obligaţiile cu beneficiile pe termen scurt acordate angajaţilor nu se actualizează şi sunt recunoscute în situaţia rezultatului global pe măsură ce serviciul aferent este prestat. Beneficiile pe termen scurt ale angajaţilor includ salariile, primele şi contribuţiile la asigurările sociale. Beneficiile pe termen scurt ale angajaţilor sunt recunoscute ca şi cheltuială atunci când serviciile sunt prestate. Se recunoaşte un provizion pentru sumele ce se aşteaptă a fi plătite cu titlu de prime în numerar pe termen scurt sau scheme de participare a personalului la profit în condiţiile în care Societatea ar avea o obligaţie legală sau implicită de a plăti acele sume ca rezultat al serviciilor trecute prestate de către angajaţi şi dacă obligaţia respectivă poate fi estimată în mod credibil.
Societatea nu este angajată în nici un alt sistem de beneficii post pensionare.

(n) Impozitul pe microintreprindere
Societatea plateste imozit pe microintreprindere. Impozitul pe microintreprindere aferent exerciţiului cuprinde impozitul curent.
Impozitul curent este impozitul de plătit aferent veniturilor în perioada curentă, determinat în baza procentelor aplicate la data bilanţului şi a tuturor ajustărilor aferente perioadelor precedente.

(o) Rezultatul pe acţiune
Societatea prezintă rezultatul pe acţiune de bază şi diluat pentru acţiunile nominative. Rezultatul pe acţiune de bază se determină prin divizarea profitului sau pierderii atribuibile acţionarilor Societăţii la numărul de acţiuni nominative aferente perioadei de raportare.

(p) Dividende

Dividendele sunt tratate ca o distribuire a profitului în perioada în care au fost declarate şi aprobate de către Adunarea Generala a Acţionarilor. Profitul disponibil pentru repartizare este profitul anului înregistrat în situaţiile financiare întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Româneşti („RCR”).

(r) Raportarea pe segmente

Un segment este o componentă distinctă a Societăţii care furnizează anumite produse sau servicii (segment de activitate) sau furnizează produse şi servicii într-un anumit mediu geografic (segment geografic) şi care este supus la riscuri şi beneficii diferite de cele ale celorlalte segmente.

Activitatea societăţii s-a desfăşurat pe următoarele segmente de activitate:

1. servicii, inchireri spatii
2. vânzare de marfa

Total venituri pe segmente de activitate:

	31.12.2019	31.12.2020
Venituri din prestări servicii, inchireri spatii	1.386.349	1.239.653
Venituri din vânzare marfa	-	32.810

2.3. Standarde şi interpretări emise de IASB fără a fi aplicabile in prezentele situaţii financiare

- IFRS 9 Instrumente financiare: prezentare (modificat) – modificarea principală a fost accea că entitatea va trebui să prezinte efectele modificărilor în riscul de credit al datoriilor financiare desemnate la valoarea justă prin profit sau pierdere în alte elemente ale rezultatului global.
- IFRS 16 Contracte de leasing, standard care intra in vigoare dupa 1 ianuarie 2018.
- Diverse alte amendamende la standarde care se aplica dupa 1 ianuarie 2018.

Nota 3. Administrarea riscurilor semnificative

Prin natura obiectului de activitate, Societatea este expusă la diferite tipuri de riscuri. Principalele tipuri de riscuri la care este expusă Societatea sunt: riscul de credit, riscul de lichiditate, riscul de piaţa, riscul operaţional, riscul aferent mediului economic, riscul aferent impozitării.
Administrarea riscurilor are în vedere maximizarea profitului Societăţii raportat la nivelul de risc la care este expusa.
Politicile Societatii de gestionare a riscului sunt definite astfel încât sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectării limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificările survenite in condiţiile de piaţa si in activităţile Societăţii.

Cadrul general privind gestionarea riscurilor

Conducerea efectivă a Societatii este asigurată de către Directorul General care poate fi numit de către Consiliul de Administraţie în conformitate cu reglementările Legii nr. 31/1990 privind societăţile comerciale cu modificările si completările ulterioare si cu Statutul Societatii.
Consiliul de Administraţie al Societatii numeşte Directorul General şi Directorii Generali Adjuncţi, ale căror atribuţii sunt stabilite prin regulamentele Societăţii, prin decizia de numire şi contractul de mandat, precum si prin deciziile Consiliului de Administraţie.
Directorul General în limitele de competentă, coordonează activitatea zilnică a societăţii, urmăreşte respectarea regulilor şi procedurilor interne.
Politicile Societatii de gestionare a riscului sunt definite astfel încât sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectării limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificările survenite in condiţiile de piaţa si in activităţile Societatii.
Auditul intern al Societatii supraveghează modul in care conducerea monitorizează respectarea politicilor si procedurilor de gestionare a riscului si revizuieşte adecvarea cadrului de gestionare a riscului in relaţie cu riscurile cu care se confrunta entitatea.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca societatea, datorita unor elemente conjuncturale, sa nu-si poată onora obligaţiile fata de bănci.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea sa întâmpine dificultăţi în îndeplinirea obligaţiilor care decurg din datoriile financiare pe termen scurt, care se sting prin plata in numerar sau prin alte mijloace financiare, sau că asemenea obligaţii sa fie stinse intr-o manieră nefavorabilă pentru Societate.
Societatea urmăreşte evoluţia nivelului lichidităţilor pentru a-şi putea achita obligaţiile la data la care acestea devin scadente şi analizează permanent activele şi datoriile, în funcţie de perioada rămasă până la scadenţele contractuale. In scopul gestionării riscului de lichiditate, fluxurile de trezorerie operaţionale şi bugetare sunt monitorizate şi analizate lunar în vederea stabilirii nivelului estimat al modificărilor nete în lichiditate.

In lei ***31-Dec-18***	**Valoare contabila**	**Fluxuri de numerar contractuale**	**Sub 3 luni**	**Intre 3 si 12 luni**	**Mai mare de 1 an**	**Fără maturitate prestabilita**
Active						
Stocuri	22.665	22.665	7.555	15.110		
Creanţe comerciale si avansuri plătite	4.799.886	4.799.886	1.199.971	3.599.915		

Alte creanţe	8.333.630	8.333.630	2.083.408	6.250.222		
Numerar si echivalente de numerar	1.367.776	1.367.776	341.944	1.025.832		
Cheltuieli in avans	2.136	2.136	534	1.602		
Active circulante-total	**14.526.093**	**14.526.093**	**3.633.412**	**10.892.681**		
Alte datorii	7.449.626	7.449.626	1.862.406	5.587.220		
Datorii comerciale si avansuri încasate	134.369	134.369	33.592	100.770		
Total datorii	**7.583.955**	**7.583.995**	**1.895.998**	**5.687.997**		
Excedent de lichiditate	**6.942.098**	**6.942.098**	**1.737.414**	**5.204.684**		

Riscul de piaţă
Societatea prin Consiliul de Administraţie monitorizează permanent modul de realizare a gestionarii riscului de piaţă. Societatea nu este expusă riscului valutar dar este expusă riscului de preţ, drept pentru care ajustează preţul cu oferta de pe piaţă.

Riscul operaţional
Riscul operaţional este riscul producerii unor pierderi directe sau indirecte provenind dintr-o gama larga de cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii Societăţii, precum si din factori externi, alţii decât riscul de credit, de piaţa si de lichiditate, cum ar fi cele provenind din cerinţe legale si de reglementare si din standardele general acceptate privind comportamentul organizaţional. Riscurile operaţionale provin din toate operaţiunile Societăţii.
Responsabilitatea principala a dezvoltării si implementării controalelor legate de riscul operaţional revine conducerii fiecărei unităţi. Responsabilitatea este sprijinita de dezvoltarea standardelor generale ale Societăţii de gestionare a riscului operaţional pe următoarele arii:

- Cerinţe de separare a responsabilităţilor, inclusiv autorizarea independenta a tranzacţiilor
- Alinierea la cerinţele de reglementare si legale
- Documentarea controalelor si procedurilor

- Cerinţe de analiza periodica a riscului operaţional la care este expusa Societatea si adecvarea controalelor si procedurilor pentru a preveni riscurile identificate
- Cerinţe de raportare a pierderilor operaţionale si propuneri de remediere a cauzelor care le-au generat
- Elaborarea unor planuri de continuitate operaţionala
- Dezvoltare si instruire profesionala
- Stabilirea unor standarde de etica
- Prevenirea riscului de litigii, inclusiv asigurare acolo unde se aplica
- Diminuarea riscurilor, inclusiv utilizarea eficienta a asigurărilor unde este cazul.

Riscul aferent mediului economic
Identificarea şi evaluarea investiţiilor influenţate de o piaţa de creditare lipsita de lichiditate, analiza respectării contractelor de creditare si a altor obligaţii contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea unei entităţi de a continua sa funcţioneze pentru o perioada rezonabila de timp, toate acestea ridica la rândul lor alte provocări.

Efectele acestora asupra pieţei financiare din România au fost scăderi de preturi si lichiditate pe pieţele de capital si creşteri ale ratelor de dobânda pe termen lung datorate condiţiilor de lichiditate la nivel internaţional.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situaţiilor financiare ale Societăţii rezultate din deteriorarea lichidităţii pieţei financiare, deprecierea activelor financiare influenţate de condiţii de piaţa nelichide si volatilitatea ridicata a monedei naţionale si a pieţelor financiare. Conducerea Societăţii considera ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini creşterea activităţii Societăţii in condiţiile de piaţa curente prin:

- elaborarea strategiilor de gestionare a lichidităţii si stabilirea unor masuri specifice de management al lichidităţii in situaţii de criza;
- previzionări ale lichidităţii curente;
- examinarea atenta a condiţiilor si clauzelor incluse in angajamentele de compensare si decontare, in prezent si in viitorul apropiat.

Riscul aferent impozitării
Începând cu 1 ianuarie 2007, urmare aderării României la Uniunea Europeană, Societatea a trebuit să se supună reglementărilor Uniunii Europene, şi în consecinţă s-a pregătit pentru aplicarea schimbărilor aduse de legislaţia europeană. Societatea a implementat aceste schimbări, dar modul de implementare al acestora rămâne deschis auditului fiscal timp de 5 ani.

Interpretarea textelor şi implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile, ar putea varia şi există riscul ca în anumite situaţii autorităţile fiscale să adopte o poziţie diferită faţă de cea a Societăţii.

Adecvarea capitalurilor
Politica conducerii in ceea ce priveşte adecvarea capitalului se concentrează in menţinerea unei baze solide de capital, in scopul susţinerii dezvoltării continue a Societăţii si atingerii obiectivelor investiţionale.

Nota 4. Active imobilizate

	Imobilizări necorporale	Terenuri	Construcţii	Instalaţii tehnice si maşini	Alte instalaţii utilaje si mobilier	Investitii Imobiliare	Active de expl. si evaluare resurse minerale	Imobilizări corporale in curs	Imobilizări financiare	Total active imobilizate
Sold la 01.01.2020	118.521	54.067.590	10.278.298	10.501.251	18.393	4.485.363	843.108	2.323.099	7.844.805	90.480.428
Creşteri	0	0	200.043	0	0	0	1.225	0		201.268
Reduceri	0	33.763			0	178.491		0	44.912	257.166
Sold la 31.12.2020	118.521	54.033.828	10.478.341	10.501.251	18.393	4.306.872	844.333	2.323.099	7.799.892	90.424.530
Amortizare cumulata										
Sold la 01.01.2020	118.521	0	4.505.189	10.366.700	17.668	1.504.354	826.921	0	0	17.339.353
Creşteri		0	644.747	91.756	725	134.658	11.236	0	0	882.819
Reduceri		0						0	0	
Sold la 31.12.2020	118.521	0	5.149.663	10.458.456	18.393	1.639.012	1.838.157	0	0	18.222.172
Valoare contabila neta	0	54.033.828	5.538.676	42.797		2.667.860	6176	2.323.098	7.799.892	72.202.358

Nota 5. Stocuri

La 31.12.2020 societatea deţinea stocuri in valoare de 22.665 lei din care valoarea cea mai mare o deţin produsele finite prefabicate. Stocurile au fost înregistrate la cost de achiziţie respectiv la cost de producţie pentru produsele finite. Metoda de evaluare la ieşirea din gestiune a bunurilor de natura stocurilor utilizate pe parcursul exerciţiului financiar 2020 a fost metoda FIFO.

Nota. 6. Provizioane

In cursul anului 2020 nu au fost constituite provizioane, deoarece nu se poate realiza o estimare credibila a valorii obligatiei stabilita de organele fiscale ca urmare a controlului.

Nota 7. Rezultatul pe acţiune (IAS 33)

Valoarea per acţiune determinata in funcţie de activul net la data de 31.12.2020

- Total active	86.728.451 *lei*
- Total datorii	7.583.995 *lei*
- Capitaluri proprii	86.728.451 *lei*
- Număr acţiuni	236.316.678
- Valoarea per acţiune	0,3670 *lei / acţiune*

Nota 8. Analiza rezultatului din exploatare

	31.12.2019	31.12.2020
Venituri din vânzări	1.386.349	1.272.463
Alte venituri din exploatare	217.352	337.054
Venituri din producţia de imobilizări	-	-
Variaţia stocurilor de produse finite	-	-96.547
Venituri din exploatare	**1.603.701**	**1.512.970**
Cheltuieli materiale si consumabile	63.252	38.559
Cheltuieli energie si apa	26.695	14.183
Cheltuieli privind mărfurile	152.054	28.576
Reduceri comerciale primite	-	-
Cheltuieli cu personalul	400.132	182.922
Cheltuieli cu prestaţii externe	357.597	690.127
Cheltuieli cu impozite si taxe	790.831	890.852
Cheltuieli cu protecţia mediului	-	-
Cheltuieli cu amortizarea	991.748	882.124
Ajustări de valoare privind activele circulante	3.795.659	115.963
Ajustări privind provizioanele	0	0
Alte cheltuieli	71.468	1.012.189
Cheltuieli pentru exploatare	**6.649.476**	**3.855.495**
Rezultatul din exploatare	**(5.045.775)**	**(2.342.525)**

Nota 9. Situaţia creanţelor si datoriilor

Creante 31.12.2020	**Sold la 31.12.2020**
Total creanţe	**13.133.516**
1. Creanţe comerciale	4.799.886
- clienţi si clienţi incerţi	5.623.665
- avansuri plătite	231.972
- ajustari deprecierea creantelor clienţi	1.055.751
2. Alte creanţe	8.333.630
- creanţe buget	32.127
- alte creanţe	8.301.503

Datorii 31.12.2020	**Sold la 31.12.2020**
Total datorii din care	
1. Clienţi creditori	26.664
2. Datorii comerciale	107.705
-furnizori interni	107.705
-furnizori facturi nesosite	-
3. Alte datorii	7.449.626
- obligaţii fata de personal	18.088
- contribuţii salariale	2.069
-datorii la buget stat	5.692.673
- alte datorii	1.601.215
- alte provizioane, venituri in avans	135.581

Nota 10. Participaţii şi surse de finanţare

a) Certificate de participare, valori mobiliare, obligaţii convertibile

Societatea nu a emis certificate de participare, obligaţiuni sau alte valori mobiliare, in afara de pârtile sociale proprii existente la momentul de fata in baza situaţiilor primite de la Depozitarul Central de la Bucureşti.

b) Capitalul social

Valoarea capitalului subscris la 31.12. 2020 era de 23.631.668 lei fiind divizat in 236.316.668 actiuni nominative având valoarea nominala de 0,10 lei / acţiune.
La data de 31.12.2020 numărul de acţionari este de 431, structura acţionariatului se prezintă astfel :

SIF TRANSILVANIA	– 134.049.930	ACTIUNI – 56,7247 %
FRATILA CONSTANTIN	– 27.534.518	ACTIUNI – 11,6515 %
FRATILA MIHAELA	– 23.651.000	ACTIUNI – 10,0082 %
FRATILA MARIA ALEXANDRA	– 23.646.408	ACTIUNI – 10,0062 %
CONSULTING & CONSTRUCTION INVESTMENTS SRL	– 23.632.000	ACTIUNI – 10,0001 %
Alti actionari	– 3.802.822	ACTIUNI – 1,6092 %
TOTAL	236.316.678	ACTIUNI – 100,0000 %

Nota 11. Informaţii privind salariaţii şi membrii organelor de administraţie, conducere şi supraveghere

Conform actului constitutiv al societatii societatea este constituita ca societate pe acţiuni, având un consiliu de administraţie alcătuit din trei membrii. Componenta Consiliului de administraţie la data de 31.12.2020 este următoarea:

1. ALEXE GABRIELA – Presedinte CA
2. ARION IRINA-ELENA - administrator
3. ARION COSMIN - administrator

Conducerea executiva este asigurată de Director General.
Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor si administratorilor.
Numărul total de salariaţi existenţi la 31.12.2020 a fost de 1 salariat.

Indemnizaţii plătite CA si directorilor in anul 2020 au fost in suma de 136.800 lei.
Remuneratiile platite directorilor in anul 2020 au fost de 48.000lei.

Nota 12. Analiza principalilor indicatori economico – financiari

Calculul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

1. **Indicatori de lichiditate şi solvabilitate**

a. Indicatori de lichiditate curente (indicatorul capitalului circulant)

Active curente 14.526.093
---------- = ---------- = 1,91
Datorii curente 7.583.996

Acest indicator oferă garanţia acoperirii datoriilor curente ale societăţii din activele curente, cu condiţia încasării la termen a creanţelor, deşi el are o valoarea mai mare decât valoarea recomandat acceptabila in jurul valorii de 2.

b. Indicatorul lichidităţii imediate (testul acid)

Active curente – Stocuri 14.526.093 - 22.665
---------- = ---------- = 1,912
Datorii curente 7.583.995
Activele monetare si asimilate oferă o plata pe termen scurt a datoriilor societăţii, coeficientul de 8,50 garantând acoperirii datoriilor.

c. Indicatorul lichidităţii la vedere

Disponibilitatea băneşti 1.367.776
---------- = ---------- = 0,18
Datorii curente 7.583.955

Acest indicator este la un nivel foarte scăzut, demonstrând ca societatea are nevoie de surse lichide.

d. Solvabilitatea globala

$$\frac{\text{Total active}}{\text{Total datorii}} = \frac{86.728.451}{7.583.955} = 11,43$$

Valoarea acestui indicator arata ca societatea este solvabila, in sensul că îşi poate acoperi datoriile din totalul activelor.

2. Indicatorii de activitate (indicatori de gestiune)

a. Viteza de rotaţie a debitelor clienţi

$$\frac{\text{Sold mediu clienţi}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{6.100.533}{1.272.463} \times 365 = 1.749 \text{ zile}$$

Acest indicator arata eficienta cu care societatea îşi colectează creanţele, se constata ca valoarea lui este mai mare decât viteza de rotaţie a creditelor furnizor.

b. Viteza de rotaţie a creditelor furnizor

$$\frac{\text{Sold mediu furnizor}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{70.286}{1.272.463} \times 365 = 20 \text{ zile}$$

Calculata la cifra de afaceri, indicatorul reprezintă numărul de zile de creditare pe care managementul le-a obţinut de la furnizorii şai. Valoarea lui demonstreze ca societatea îşi achita furnizorii sub valoarea recomandabila de 30 de zile.

c. Viteza de rotaţie a activelor imobilizate

Cifra de afaceri 1.272.463
---------- = ---------- = 0,02
Active imobilizate 72.202.358

Acest indicator arata cifra de afaceri generata de activele imobilizate.

d. Valoarea de rotaţie a activelor totale

Cifra de afaceri 1.272.463
---------- = ---------- = 0,02
Total active 86.728.451

Acest indicator arata cifra de afaceri generata de activele totale.

e. Perioada de rambursare a datoriilor

Datorii curente 7.583.995
---------- x 365 = ---------- x 365 = 2.175 zile
Cifra de afaceri 1.272.463

3. Indicatori de profitabilitate

a. Valoarea contabila a unei acţiuni

$$\frac{\text{Capitalul propriu } 79.144.456}{\text{Număr de acţiuni } 236.316.678} = 0,3349$$

Nota 13. Numerar şi echivalente de numerar

-lei-

	2019	2020
Disponibilităţi la bănci în lei	2.098.720	1.354.899
Disponibilităţi la bănci în monedă străină	0	0
Casa in lei	42.437	12.877
Alte valori	0	0
Total	**2.141.157**	**1.367.776**

Nota 14. Descrierea veniturilor si cheltuielilor societăţii

a) Venituri din vânzări

	31.12.2020	**31.12.2019**	**31.12.2018**
Venituri din producţia vânduta	1.239.653	1.386.349	3.292.897
Venituri din marfa vânduta	32.810	-	22.320
Total	1.272.463	**1.386.349**	**3.295.601**

b) Alte venituri

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Venituri din producţia stocata	-96.547		-8.159
Alte venituri din exploatare	337.054	217.352	1.812.791
Total	**240.507**	**217.352**	**1.804.432**

C) Cheltuieli exploatare

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Cheltuieli cu personalul	182.922	400.132	917.878
Cheltuieli cu materialele si alte cheltuieli externe	81.318	242.041	1.413.103
Cheltuieli cu amortizarea/provizioane	882.124	991.748	1.424.720
Cheltuieli cu alte prestaţiile externe, din care:	806.090	4.191.486	976.449
-cheltuieli cu întreţinerea si reparaţiile	10.736	6.537	17.550
-cheltuieli cu redevenţe si chirii	8.721	0	0
-prime de asigurare	3.807	5.707	16.059
-cheltuieli cu colaboratorii	0	0	0
-cheltuieli cu comisioanele si onorariile	0	0	0
-cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0	6.124	6.156
-cheltuieli cu deplasări si detaşări	0	0	0
-cheltuieli poştale si telecomunicaţii	750	962	382
-cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	777.203	8.467	13.617
-alte cheltuieli operaţionale	1.644.766	4.163.689	916.426
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate	890.852	790.831	896.383

Alte cheltuieli	1.012.189	33.238	274.280
Total	**3.855.495**	**6.649.476**	**5.902.813**

d) Venituri si cheltuieli financiare

	31.12.2020	**31.12.2019**	**31.12.2018**
Venituri din imobilizări financiare	0	0	0
Venituri din investiţii financiare cedate	0	0	0
Venituri din diferenţe de curs valutar	28.361	41.571	25.769
Venituri din dobânzi	1.558	1.596	644
Venituri din sconturi obţinute	0		
Alte venituri financiare	0	0	0
Venituri din acţiuni deţinute la filiale	0	0	0
Cheltuieli cu investiţiile financiare cedate	0	0	0
Cheltuieli din diferenţe de curs valutar	270	0	3.549
Cheltuieli privind dobânzile	0	0	0
Cheltuieli cu sconturi acordate	0	0	0
Rezultat financiar	**29.649**	**43.167**	**22.864**

e) Cheltuiala cu impozitul pe microintreprindere

	31.12.2020	**31.12.2019**	**31.12.2018**
Impozit microintreprindere	16.739	52.179	51.822
Impozit microintreprindere	**16.739**	**52.179**	**51.822**

f) Rezultatul perioadei

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Venituri totale	1.542.889	1.646.868	5.126.646
Cheltuieli totale	3.855.765	6.649.391	5.906.362
Profit brut	(2.312.876)	(5.002.523)	(779.716)
Impozit microintreprindere/ profit/impozit specific	16.739	52.179	51.822
Profit net	**(2.329.615)**	**(5.054.702)**	**(881.538)**

Nota 15. Părţi afiliate şi tranzacţii cu părţi afiliate

La 31.12.2020 deţine un număr de 11.783.153 acţiuni la SC SCUT SA, reprezentând 26,072% din capitalul social al SC SCUT SA.
Nu s-au efectuat tranzacţii în anul 2020.

Nota 16. Evenimente ulterioare bilantului

Societatea COMCM SA a formulat cerere de suspendare a executarii Deciziei de impunere nr. F - CT 26/28.02.2017 emisa de organele de inspectie fiscala, care a facut obiectul dosarului 229/36/2017, aflat pe rolul Curtii de Apel Constanta. Curtea de Apel Constanta a solutionat dosarul 229/36/2017 si prin Hotararea 173/19.07.2017 a dispus suspendarea executarii Deciziei de impunere nr. F - CT 26/28.02.2017 pana la solutionarea actiunii de fond. Impotriva acestei hotarari DGFP Galati a formulat recurs, carea fost solutionat de Inalta Curte de Casatie si Justitie in data de 31.01.2019, respinganu-se recursul formulat de DGFP Galati impotriva Hotararii 173/19.07.2017 pronuntata de Curtea de

Apel Constanta. In anul 2018 a fost efectuata o reverificare de catre organele fiscale, fiind emisa Decizia de Impunere F- CT 70/06.08.2018. Executarea acestei decizii a fost si ea suspendata de catre instantele de judecata.
Pana la data de 31.12.2020, nu a fost solutionata carere de anulare a Deciziei de impunere nr. F - CT 26/28.02.2017.

DIRECTOR GENERAL,
Gabriela Alexe

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

privind

Situațiile financiare anuale individuale încheiate la 31.12.2020

Către **Adunarea Generală a Acționarilor**
COMCM SA CONSTANTA

I. Opinia de audit

1. Am auditat situațiile financiare anuale individuale anexate ale SC COMCM SA Constanța („Societatea"), cu sediul social în Constanța, bd. Aurel Vlaicu, nr.144, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO1868287, întocmite la data de 31 decembrie 2020, care cuprind situația individuală a poziției financiare, situația individuală a rezultatului global, situația individuală a fluxurilor de numerar, situația individuală a modificării capitalurilor proprii și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative la situațiile financiare anuale individuale:

Situațiile financiare individuale menționate se refera la:

- rezultat net al exercițiului financiar (pierdere):	-2.329.615 lei
- venituri:	1.542.889 lei
- activ net/capitaluri proprii:	79.144.456 lei

In opinia noastră, considerăm că situațiile financiare anuale individuale ale COMCM SA Constanța oferă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative a poziției financiare, a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale Societății la 31 decembrie 2020, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 legea contabilității și ale Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cu modificările și completările ulterioare.

II. *Baza pentru opinie*

2. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform prevederilor Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

III. Aspecte cheie de audit

3. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru 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 noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Recunoașterea veniturilor

Venituri = 1.542.889 lei *(Nota 14)*

Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în *Nota 2* (Principii, politici și metode contabile) și în *Nota 14 (*Descrierea veniturilor și cheltuielilor societății)

Aspect Cheie de audit	*Modul de abordare în cadrul auditului:*
Societatea obține venituri din prestări servicii și închirieri spații. În conformitate cu ISA, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, datorat presiunii pe care managementul Societății îl poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate.	Procedurile realizate pentru a obține o asigurare rezonabilă cu privire la recunoașterea veniturilor au inclus printre altele: ▪ analiza contractelor, a documentelor justificative, testarea modului de recunoaștere a veniturilor, obținerea probelor de audit suficiente și adecvate atât în legătură cu momentul recunoașterii veniturilor, dar și cu testarea aserțiunii de acuratețe; ▪ evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în raport cu politicile contabile ale societății.

IV. Alte aspecte

5. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acţionarilor Societăţii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acţionarilor Societăţii acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar şi nu în alte scopuri. In măsura permisă de lege, nu acceptăm şi nu ne asumăm responsabilitatea decât faţă de Societate şi de acţionarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situaţiilor financiare individuale şi raportul asupra conformităţii sau pentru opinia formată.

6. Situaţiile financiare individuale anexate raportului de audit nu sunt menite să prezinte poziţia financiară, rezultatul operaţiunilor şi un set complet de note la situaţiile financiare individuale în conformitate cu reglementări şi principii contabile acceptate în ţări şi jurisdicţii altele decât România. De aceea, situaţiile financiare individuale anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc prevederile Standardelor Internaţionale de Raportare Financiară, precum şi reglementările legale în domeniu din România.

V. Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare individuale

7. Conducerea Societăţii este responsabilă pentru întocmirea şi prezentarea fidelă a situaţiilor financiare individuale, a operaţiunilor economico-financiare şi a documentelor justificative care stau la baza înregistrării acestora, în conformitate cu Legea nr. 82/1991 legea contabilităţii republicată, cu modificările

şi completările ulterioare şi ale Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cu modificările și completările ulterioare.

8. Această responsabilitate include:
   - conceperea, implementarea şi menţinerea unui control intern relevant şi considerat necesar pentru întocmirea şi prezentarea fidelă a situaţiilor financiare individuale ce nu conţin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii;
   - selectarea şi aplicarea politicilor contabile adecvate;
   - elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanţele date.

9. În procesul de întocmire a situațiilor financiare individuale, conducerea Societății este responsabilă pentru aprecierea capacității companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea 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.

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

VI. Responsabilitatea auditorului în legătură cu auditul situațiilor financiare individuale

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale, 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 noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile 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 cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera

îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

12. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanța o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente. Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanța, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

VII. Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare individuale

13. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, capitolul III, punctele 15 - 20, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 17, ce conține și anexa la raport și nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la 17 și raportăm că:

- în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, capitolul III, punctele 15 - 20;
- în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la

Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

VIII. Raport cu privire la alte cereri legale și de reglementare

14. În conformitate cu art. 10 alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, furnizăm următoarele informații în raportul nostru independent de audit, care sunt necesare în plus față de cerințele Standardelor Internaționale de Audit:

Numirea auditorului și durata misiunii: Am fost numiți auditorii Societății de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor prin Hotărârea nr.2 din data de 27.04.2019. Durata mandatului este de 3 ani, începând cu data de 27.04.2019 până la data de 26.04.2022.

Consecvența cu Raportul Suplimentar prezentat Comitetului de Audit: La data emiterii prezentului raport de audit, Societatea nu are un Comitet de Audit, către care să emitem un raport suplimentar.

Furnizarea de servicii care nu sunt de audit: Declarăm că nu am furnizat pentru Societate servicii interzise care nu sunt similare auditului, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014. În plus, nu am furnizat pentru Societate alte servicii care nu sunt de audit și care nu au fost prezentate în situațiile financiare individuale.

Constanța, 15.04.2021

Marioara Mirea
Auditor financiar înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS) în Registrul public electronic cu nr. 1084
Viză ASPAAS – Seria 125262/23.12.2020
Tel. 0722545311
Email: mm_mirea@yahoo.com

DECLARATIE

Subsemnata, Alexe Gabriela, in calitate de Director General al societatii COMCM S.A., cu privire la Situatiile financiare individuale pentru anul 2020, declar ca:

- situatia financiara-contabila anuala intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale societatii;
- raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate;
- societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate;

DIRECTOR GENERAL,

ALEXE GABRIELA