



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL

PROIECT DE HOTĂRÂRE/AVIZAT,  
SECRETAR GENERAL,  
VIORELA-MIRABELA CALIN

**PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 259 / 18.05.2022**

privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Confort Urban S.R.L Constanța pe anul 2021

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședința ordinară din data de \_\_\_\_\_.

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac, înregistrat sub nr. 105664/19.05.2022;
- raportul de specialitate al S.C. Confort Urban S.R.L., înregistrat sub nr. 3548/19.05.2022;
- avizul Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze, economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanta,
- avizul Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement,
- avizul Comisiei de specialitate nr.5 pentru administrație publică, juridică, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățeanului,

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr.31/1990 privind societățile republicată cu modificările și completările ulterioare;
- Anexa nr.1, pct.1.10 din O.M.F.P. nr.85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;

Luând în considerare:

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

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

**HOTĂRĂȘTE :**

**Art.1.** Se aprobă situațiile financiare anuale, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate, notele explicative la situațiile financiare anuale, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificării capitalurilor proprii și raportul administratorilor privind încheierea exercițiului financiar al S.C. Confort Urban S.R.L pe anul 2021 prezentate în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre. Societatea a înregistrat un profit de 3.871.205 lei, repartizat după cum urmează:

- 65.351 lei rezervă legală,
- 2.784.918 lei alte rezerve – profit reinvestit 2.645.672 lei și rezerva legală aferentă 139.246 lei,
- 1.020.936 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

**Art.2.** Se aprobă descărcarea de activitate și de gestiune a administratorilor societății SC Confort Urban SRL pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021.

**Art.3.** Se însușește Raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare privind indemnizațiile și beneficiile acordate administratorilor și directorilor S.C. Confort Urban S.R.L. în anul 2021, prezentate în nota nr.8 la situațiile financiare.

**Art.4.** Serviciul secretariat, relații consiliul local și administrația publică va comunica prezenta hotărâre Direcției generale economico-financiare și S.C. Confort Urban S.R.L. în vederea aducerii la îndeplinire și spre știință Instituției prefectului - Județul Constanța.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:  
\_\_\_\_\_ pentru, \_\_\_\_\_ împotrivă, \_\_\_\_\_ abțineri.

La data adoptării sunt în funcție \_\_\_\_\_ consilieri din 27 membri.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ,  
SECRETAR GENERAL,  
VIORELA-MIRABELA CĂLIN

Constanța

Nr. \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_



ROMANIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
PRIMAR  
Nr. 105664 / 19.....05.2021

## REFERAT DE APROBARE

Având în vedere:

-Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

-Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice,

-Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate,

-Legea nr. 273/2006 a finanțelor publice locale, cu modificările și completările ulterioare, S.C. Confort Urban S.R.L. a întocmit situațiile economico-financiare la data de 31.12.2021.

Potrivit Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 85/26.01.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale MFP și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile economico-financiare ale S.C. Confort Urban S.R.L. încheiate la data de 31.12.2021, care cuprind bilanțul, contul de profit și pierdere, notele explicative, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalurilor proprii au fost auditate de S.C. Ceaușescu & Partners S.R.L. – Societate de audit financiar, sens în care a fost întocmit Raportul Auditorului Financiar.

Potrivit art. 36 alin. 1 lit. a din Legea nr. 82/1991, Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu prevederile pct. 3.1.(1) din Anexa nr. 1 la Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici, situațiile economico-financiare aprobate se depun în termen de 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Analizând situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2021 și raportul administratorilor, prezentate de S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța, se impune promovarea unui proiect de hotărâre pentru aprobarea raportului administratorilor, a bilanțului, a contului de profit și pierdere, datelor informative, situația activelor imobilizate, notelor explicative pentru exercițiul financiar al anului 2021 la S.C. CONFORT URBAN S.R.L și aprobarea acoperirii pierderilor contabile din anii precedenți din profitul realizat pe anul 2021, în conformitate cu art.19 (4) din Legea Contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În conformitate cu prevederile art. 136 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, inițiez proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Confort Urban S.R.L Constanța pe anul 2021.

PRIMAR,

VERGIL CHIȚAC

*Chițac*



Nr. 5347 / 10.05.2022

**RAPORT**  
**privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Confort Urban S.R.L.**  
**Constanța pe anul 2021**

Situațiile economico-financiare ale S.C. Confort Urban S.R.L. încheiate la data de 31.12.2021, care cuprind bilanțul, contul de profit și pierdere, notele explicative, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalurilor proprii au fost auditate de S.C. Ceaușescu & Partners S.R.L. – Societate de audit financiar, sens în care a fost întocmit Raportul Auditorului Financiar înregistrat sub nr. 4550/26.04.2022.

Având în vedere legislația în materie, respectiv Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 58/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale MFP și pentru reglementarea unor aspecte contabile, Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Legea nr. 273/2006 a finanțelor publice locale, cu modificările și completările ulterioare, societatea a întocmit situațiile economico-financiare ale S.C. Confort Urban S.R.L. la data de 31.12.2021. Potrivit Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 58/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici, situațiile financiare anuale se auditează potrivit legii.

Potrivit art. 36 alin. 1 lit. a din Legea nr. 82/1991, Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu prevederile pct. 3.1.(1) din Anexa nr. 1 la Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 58/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici, situațiile economico-financiare aprobate, se depun în termen de 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Conform prevederilor art. 111, alin.2, lit. b) din Legea nr.31/1990 privind societățile republicată cu modificările și completările ulterioare, adunarea generală este obligată să se pronunțe asupra gestiunii consiliului de

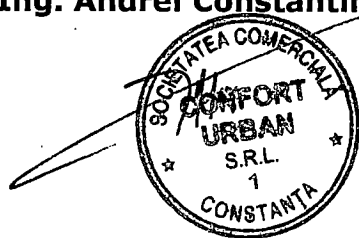
situațiilor financiare anuale însoțite de raportul auditorului independent și pe baza raportului anual. Aprobarea situațiilor financiare anuale nu împiedică exercitarea acțiunii în răspundere în conformitate cu prevederile art. 186 din Legea nr. 31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Analizând situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2021 și raportul administratorilor, prezentate de S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța, considerăm necesară și oportună promovarea unui proiect de hotărâre pentru aprobarea raportului administratorilor, a bilanțului, a contului de profit și pierdere, datelor informative, situația activelor imobilizate, notelor explicative pentru exercițiul financiar al anului 2021 la S.C. CONFORT URBAN S.R.L și aprobarea acoperirii pierderilor contabile din anii precedenți din profitul realizat pe anul 2021, în conformitate cu art.19 (4) din Legea Contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, descărcarea de activitate și de gestiune a administratorilor societății pe anul 2021, precum și Raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare privind indemnizațiile și beneficiile acordate administratorilor și directorilor S.C. Confort Urban S.R.L. în anul 2021.

Având în vedere cele menționate mai sus, supunem atenției dumneavoastră spre analiză și aprobare proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C.Confort Urban S.R.L. pe anul 2021.

**DIRECTOR GENERAL**

**Ing. Andrei Constantin – Florian**



**DIRECTOR ECONOMIC**

**Ec.Mărgărit Brîndușa- Mădălina**

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Mărgărit Brîndușa- Mădălina".

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**  
**S.C. „CONFORT URBAN” S.R.L.**  
**CONSTANȚA**

**EXTRAS DIN DECIZIA NR. 302**  
**din 13.05.2022**

Întrunit în ședința ordinară la data 13.05.2022, Consiliul de Administrație al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța;

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

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

**DECIZIE :**

**Art.1** - Consiliul de Administrație aprobă în unanimitate situațiile financiare anuale încheiate la 31 Decembrie 2021 ce cuprind bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, raportul administratorilor, raportul auditorului extern, note explicative, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie.

PREȘEDINTE,  
Darea Daniel



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 45.680.230

Entitatea CONFORT URBAN SRL

Adresa

Județ Constanța Sector Localitate CONSTANTA

Strada VARFUL CU DOR Nr. 10 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/699/1997

Cod unic de înregistrare 1 8 7 5 3 4 9

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

 **Situații financiare anuale**

( entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )

 **Raportări anuale** Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din *Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic*

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	-18.106.331
Capital subscris	45.680.230
Profit/ pierdere	3.871.205

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

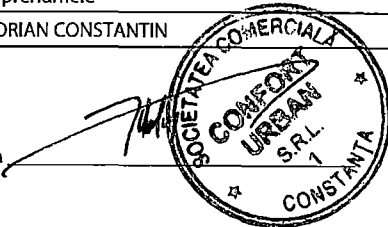
Numele si prenumele

ANDREI FLORIAN CONSTANTIN

Numele si prenumele

MARGARIT BRINDUSA MADALINA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

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

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CEAUSESUCU &amp; PARTENERS

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

1016/2010

CIF/ CUI

2 7 4 3 2 3 8 8

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	334.728	267.779
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	1.452.821	1.452.821
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	1.787.549	1.720.600
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.535.177	6.270.856
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.923.019	11.254.511
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	535.335	545.031
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	14.993.531	18.070.398
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	75.884	97.915
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	75.884	97.915
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	16.856.964	19.888.913
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	2.508.562	3.897.211
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	14.128	322
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	14.323	15.163
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	2.537.013	3.912.696
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	16.066.512	15.435.128
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	164.750	690.289
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	159.920.124	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	176.151.386	16.125.417
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	14.999.007	20.148.362
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	193.687.406	40.186.475
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	498.362	155.763
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	13.737	2.032
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.985.203	5.065.433
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	12.412.357	7.233.325
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	15.411.297	12.300.790
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	178.592.631	27.868.498
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	195.449.595	47.757.411
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	67.347.180	65.151.695
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	67.347.180	65.151.695
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		712.047
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		712.047
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	181.840	172.950
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	181.840	172.950
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	181.840	172.950
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	195.726.360	45.680.230

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	195.726.360	45.680.230
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	4.221.382	3.964.690
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.278.079	1.410.451
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.546.100	4.399.081
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	3.824.179	5.809.532
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	81.217.019	74.629.884
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	7.556.557	3.871.205
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	2.009.044	2.802.104
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	128.102.415	-18.106.331
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	128.102.415	-18.106.331

) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

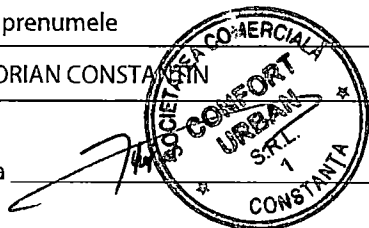
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

ANDREI FLORIAN CONSTANȚIN

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MARGARIT BRINDUSA MADALINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	57.208.663	49.571.864
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	57.208.663	49.571.939
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		75
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	3.363	0
Sold D	08	08	0	13.806
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	1.449.452	123.621
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	34.985	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	166.380	92.386
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	58.862.843	49.774.065
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	13.299.691	12.238.690
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	148.901	164.181
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	960.957	1.376.011
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	960.957	1.376.011
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	14.629.270	15.170.450
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	13.723.156	14.213.244
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	906.114	957.206
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.892.836	2.588.892

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.892.836	2.588.892
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-687.716	-97.109
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	139.281	53.298
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	826.997	150.407
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	20.079.656	13.615.928
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	12.603.736	9.185.303
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	284.897	583.602
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	7.191.023	3.847.023
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		712.046
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		712.046
- Venituri (ct.7812)	41	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> <b>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	50.323.595	45.769.089
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	8.539.248	4.004.976
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	20.582	86.510
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	1.334	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	21.916	86.510
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	-180	-451
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	-180	-451
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	22.096	86.961
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	58.884.759	49.860.575
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	50.323.415	45.768.638
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	8.561.344	4.091.937
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	1.004.787	220.732
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	7.556.557	3.871.205
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

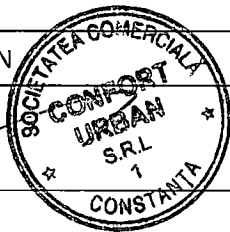
La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ANDREI FLORIAN CONSTANTIN

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MARGARIT BRINDUSA MADALINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.871.205
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	241		257
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	243		275
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	7.120.669
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.135.480
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	<b>2</b>
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	<b>2</b>
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	<b>2</b>
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	75.883	97.915
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	75.883	97.915
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	75.883	97.915
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	17.327.849	16.607.617
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	162.365	630.555
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	149.851	59.502
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	12.514	571.053
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	160.426.747	164.717
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	159.920.124	
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	506.623	164.717
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' prezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
- alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	1.465	14.749
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.465	14.749
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	14.997.543	20.133.613
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	14.997.543	20.133.612
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		1
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	11.367.167	9.932.078
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.985.202	5.067.465
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	573.148	635.756
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	500.907	349.539
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	252.934	290.071
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	219.323	30.407
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	28.650	29.061
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	7.307.910	4.082.676		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	7.120.670	3.790.666		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	187.240	292.010		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	195.726.360	45.680.230		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	195.726.360	45.680.230		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	4.345.404.863	4.349.337.116		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	195.726.360	X	45.680.230	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	195.726.360	100,00	45.680.230	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	195.726.360	100,00	45.680.230	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

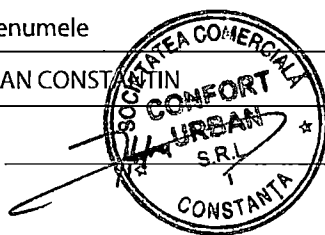
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ANDREI FLORIAN CONSTANTIN

Semnatura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MARGARIT BRINDUSA MADALINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

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

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

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

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

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii 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 chirii 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. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	1.870.986	88.609	35.246	X	1.924.349
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	1.870.986	88.609	35.246	X	1.924.349
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	1.356.416	123.621	20.896	X	1.459.141
Constructii	07	5.252.156				5.252.156
Instalatii tehnice si masini	08	16.248.857	5.343.024	183.126		21.408.755
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	681.659	43.555			725.214
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	23.539.088	5.510.200	204.022		28.845.266
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	75.884	22.031		X	97.915
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	25.485.958	5.620.840	239.268		30.867.530



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	83.437	155.558	35.246	203.749
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>83.437</b>	<b>155.558</b>	<b>35.246</b>	<b>203.749</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23	73.395	68.447	20.896	120.946
Constructii	24	0	319.495		319.495
Instalatii tehnice si masini	25	8.325.838	2.011.532	183.126	10.154.244
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	146.324	33.859		180.183
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>8.545.557</b>	<b>2.433.333</b>	<b>204.022</b>	<b>10.774.868</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>8.628.994</b>	<b>2.588.891</b>	<b>239.268</b>	<b>10.978.617</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

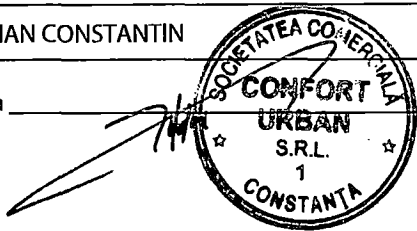
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ANDREI FLORIAN CONSTANTIN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

MARGARIT BRINDUSA MADALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Margarit", is written over a horizontal line.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]



**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR**  
**ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**



## NOTA 1

## ACTIVE IMOBILIZATE

## Imobilizări necorporale și imobilizări corporale:

Nr. crt.	Elemente de activ	Sold la 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
I.	Amenajări terenuri	1,356,416	123,621	20,896	1,459,141
II.	Construcții total din care:	5,252,156	0	0	5,252,156
a)	Mijloace fixe proprii	5,252,156	0	0	5,252,156
III.	Echipeamente teh., aparate, instalații de măsură și control și mijloace de transport total din care:	16,248,857	5,343,024	183,126	21,408,755
a)	Mijloace fixe proprii din care:	16,248,857	5,343,024	183,126	21,408,755
a.1.	Echipeamente tehnologice	8,633,090	3,734,855	31,827	12,336,118
a.2.	Aparate de măsură și control	691,153	113,760	0	804,913
a.3.	Mijloace de transport	6,924,614	1,494,409	151,299	8,267,724
IV.	Mobilier și alte active corporale totale din care:	681,659	43,555	0	725,214
a)	Mijloace fixe proprii	681,659	43,555		725,214
	<b>Total imobilizări corporale</b>	<b>23,539,088</b>	<b>5,510,200</b>	<b>204,022</b>	<b>28,845,266</b>
	Investiții în curs de exec.	0	0	0	0
	Imobilizări financiare	75,883	22,032	0	97,915
V.	<b>Imobilizări necorporale</b>	<b>1,870,986</b>	<b>88,609</b>	<b>35,246</b>	<b>1,924,349</b>
	<b>Total imobilizări din care:(I+II+III+IV+V)</b>	<b>25,485,957</b>	<b>5,620,841</b>	<b>239,268</b>	<b>30,867,530</b>

## Modificări ale valorii imobilizărilor

Pe parcursul anului 2021, societatea a achiziționat aparate de măsură și control, echipamente tehnologice și mijloace de transport, mobilier-aparatură birotică necesare desfășurării activității în sumă totală de 5.386.580,24 lei, aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli al societății cu sursă de finanțare atât din bugetul local, în cuantum de 5.073.697,31 lei, cât și din fonduri proprii- 312.882,93 lei, conform situației de mai jos:

Nr Crt	Denumire mijloc fix	Valoare	Sursa de finanțare
1	Aparat de sudura	15,882.00	Buget propriu
2	Compresor balma	3,856.00	Buget propriu
3	Motocoasa srm 520es/u	12,348.00	Buget propriu
4	Freza pamant 80 cm motocu	15,608.00	Buget propriu
5	Topitor colmatare rosturi	19,400.00	Buget local
6	Semănătoare gazon	8,740.00	Buget propriu



7	Echip montat borduri vacumatic	243,800.00	Buget local
8	Aparat sudura mastermig 4	10,825.00	Buget propriu
9	Placa vibratoare	10,172.00	Buget propriu
10	Cilindru vibrocompactor	490,000.00	Buget local
11	Masina marcaje echip Airless	488,800.00	Buget local
12	Masina marcaje sasiu 3 roti	123,800.00	Buget local
13	Tocator crengi	35,038.50	Buget local
14	Buldoexcavator JCB	363,987.06	Buget local
15	Buldoexcavator JCB	363,987.06	Buget local
16	Incarcator frontal JCB	578,101.08	Buget local
17	Masina taiat elem beton-3 buc	12,291.00	Buget propriu
18	Rezervor motorina	59,925.00	Buget propriu
19	Ch punere funct rezervor	5,920.00	Buget propriu
20	Echip multifunctional spatii verzi	872,375.00	Buget local
<b>Total intrari 2131</b>		<b>3,734,855.70</b>	
1	Maj val camera de comanda	4,260.50	Buget propriu
2	Placa dinamica usoara	81,318.04	Buget propriu
3	Placa Lucas digitala	28,181.96	Buget propriu
<b>Total intrari 2132</b>		<b>113,760.50</b>	
1	Remorca Lorries ptr Ford	15,360.71	Buget local
2	Remorca Faro ptr Ford	4,558.82	Buget local
3	Remorca Faro ptr Ford	4,558.82	Buget local
4	Remorca Faro ptr Ford	4,558.82	Buget local
5	Auto 3.5 to bena basculab	134,445.00	Buget local
6	Autoutilitara duba		Buget local



		113,545.00	
7	Autoutilitara tip duba	113,545.00	Buget local
8	Autoutilitara tip duba	113,545.00	Buget local
9	Microbuz 8+1 locuri	136,997.50	Buget local
10	Microbuz 8+1 locuri	136,997.50	Buget local
11	Microbuz 8+1 locuri	136,997.50	Buget local
12	Microbuz 8+1 locuri	136,997.50	Buget local
13	Dacia Lodgy Laureatte	69,226.76	Buget local
14	Dacia Lodgy Laureatte	69,226.76	Buget local
15	Dacia Lodgy Laureatte	69,226.76	Buget local
16	Dacia Lodgy Laureatte	69,226.76	Buget local
17	Dacia Lodgy Laureatte	69,226.76	Buget local
18	Remorca Zaslaw	5,205.88	Buget local
19	Remorca Zaslaw	5,205.88	Buget local
20	Remorca Zaslaw	5,205.88	Buget local
21	Maj valoare duba captura catei	40,275.00	Buget local
22	Maj valoare duba captura catei	40,275.00	Buget local
<b>Total intrari 2133</b>		<b>1,494,408.61</b>	
1	Laptopuri 2 buc	28,644.50	Buget propriu
2	Calculator/desktop 2 buc	4,957.98	Buget propriu
3	Calculator/desktop 2 buc	9,952.95	Buget propriu
<b>Total intrari 214</b>		<b>43,555.43</b>	
<b>Total achizitii mijloace fixe 2021</b>		<b>5,386,580.24</b>	



Imobilizarile financiare sunt reflectate in contul 267 si reprezintă garanții de buna executie.

### Reevaluarea imobilizărilor corporale

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

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

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

Valoarea rezervei din reevaluare în sold la data de 31.12.2021 este în valoare de 3.964.690,38 lei

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

Conform politicilor contabile, imobilizările din grupa construcțiilor vor fi reevaluate o dată la 5 ani pentru stabilirea și prezentarea valorii actualizate atât în evidența contabilă cât și în situațiile financiare.

### Imobilizări corporale aferente patrimoniului public

În baza contractului 46590/03.04.2013 SC CONFORT URBAN SRL este administrator al tramei stradale din Municipiul Constanta, valoarea bunurilor fiind evidențiată în posturi extrabilantiere conform prevedrilor OMFP 1802/2014 în contul 8038. Valoarea lor totală la 31.12.2021 este de 4.349.337.116,09 lei. Bunurile ce alcătuiesc domeniul public și privat al Municipiului Constanța aflate în administrarea Confort Urban SRL sunt următoarele:

- Drumuri publice (inclusiv scari acces plata Modern-59.000 lei) -1.019.912.139,01 lei
- Pasaje-28.344.226,05 lei





- Indicatoare-4.387.798,60 lei
- Parcari dom.public -17.886.804,14 lei
- Semafoare- 12.084.747,67 lei
- Radare- 318.164,41 lei
- Indicatoare trecere pietoni-256.964,35 lei
- Terenuri dom. Public-4.859.575,08 lei
- Parcari dom.privat-3.229.326.967,14 lei
- Terenuri dom.privat-31.959.729,64

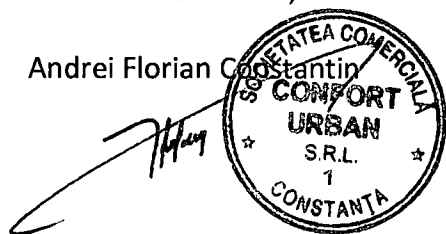
### Deprecieri imobilizări corporale (amortizare)

Nr. Crt.	Deprecieri imobilizări	Sold 01.01.2021	Amortizari înregistrate în anul 2021	Reduceri	Sold
					31/12/2021
1.	Alte imobilizari necorporale	83,437	155,558	35,246	203,749
2	Amortizare amenajare terenuri	73,395	68,447	20,896	120,946
3	Construcții	0	319,495	0	319,495
4	Instalații tehnice și mașini	8,325,838	2,011,532	183,126	10,154,244
5	Alte instalații, utilaje și mobilier	146,324	33,859	0	180,183
	<b>Total</b>	<b>8,628,994</b>	<b>2,588,891</b>	<b>239,268</b>	<b>10,978,617</b>

Amortizarea calculată pe tot parcursul anului 2021 a fost prin metoda lineară, iar duratele de viață (de funcționare) au fost cele stabilite prin catalogul aprobat de H.G. 2139/2004. Valoarea lunara a amortizarii a fost calculata conform Legii 15/1994 in baza cotei de amortizare aplicata la valoarea de intrare a mijloacelor fixe. Reducerile de amortizare sunt aferente casărilor aprobate de Consiliul de Administrație.

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



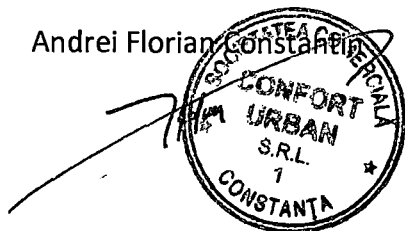
NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

În anul 2021 societatea a înregistrat provizioane aferente concediilor de odihnă neefectuate la data de 31.12.2021 în cuantum de 712.047 lei.

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian Constanța



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



**NOTA 3**  
**REPARTIZAREA PROFITULUI**

În conformitate cu formularul cod 20 anexă la bilanț, „Contul de profit și pierdere”, societatea înregistrează la 31.12.2021 un **profit contabil de 3.871.205 lei**, rezultat ca diferență între venituri totale realizate de 49.860.575 lei și cheltuieli totale de 45.768.638 lei și impozit pe profit de 220.732 lei.

Rezerva legală aferentă profitului anului 2021 este în sumă de 65.351 lei, profitul reinvestit aferent anului 2021 este de 2.645.672 lei iar rezerva legală aferentă acestuia este de 139.246 lei. **Profitul rămas de repartizat este de 1.020.936 lei.**

La data de 31.12.2021 Confort Urban înregistrează pierderi în sumă totală de 75.334.389 lei cu următoarea componență:

- ❖ 91.433 lei- corecții aferente anului 2020
- ❖ 34.597.954 lei -penalități tva și impozit pe profit stabilite prin RIF 2/2019
- ❖ 36.947.405 lei- tva stabilit suplimentar de plată prin RIF 2/2019
- ❖ 3.697.597 lei-impozit pe profit stabilit suplimentar de plată prin RIF 2/2019

În conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat sau regiile autonome, Art.1 ,alin (1) lit.a)-g), profitul realizat la 31.12.2021 va acoperi pierderile contabile din anii precedenți, respectiv 91.433 lei aferenți corecțiilor pentru exercițiul financiar 2020 și 929.503 lei din tva-ul stabilit suplimentar de plată prin RIF 2/2019.

Referitor la exercițiul financiar 2019 au fost efectuate corecții ceea ce au condus la un rezultat de 67.291,26 lei, ce va acoperi parțial din tva-ul stabilit suplimentar de plată prin RIF 2/2019.

Pierdere contabilă rămasă de recuperat în exercițiile viitoare este de 74.246.162 lei.

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



## NOTA 4

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE SI A REZULTATULUI CONTABIL AL EXERCITIULUI

Denumirea indicatorului	2020	2021	2/1%- 100
0	1	2	3
<b>1 Venit din exploatare</b>	<b>58,862,843.00</b>	<b>49,774,065.00</b>	(15.44)
<b>2.Cheltuieli de exploatare</b>	<b>50,323,594.15</b>	<b>45,769,089.00</b>	(9.05)
Cheltuieli cu materiile prime	8,515,048.00	7,685,180.00	(9.75)
Cheltuieli cu materialele auxiliare	4,933,544.00	4,553,510.00	(7.70)
Cheltuieli energia si apa	960,957.00	1,376,011.00	43.19
Cheltuieli cu salariile ,asigurari sociale si tichete de masa	14,629,270.00	15,170,450.00	3.70
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	6,505,350.00	4,632,899.00	(28.78)
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	981,780.00	662,220.00	(32.55)
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	16,168.11	21,528.00	33.15
Cheltuieli cu primele de asigurare	255,699.77	330,606.00	29.29
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	352,181.01	609,988.00	73.20
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	14,675.40	99,050.00	574.94
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	75,427.38	162,840.00	115.89
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	88,337.41	84,265.00	(4.61)
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	1,915.07	554.00	(71.07)
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	212,436.00	24,290.00	(88.57)
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	4,099,765.00	2,581,245.00	(37.04)
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	284,897.00	583,602.00	104.85



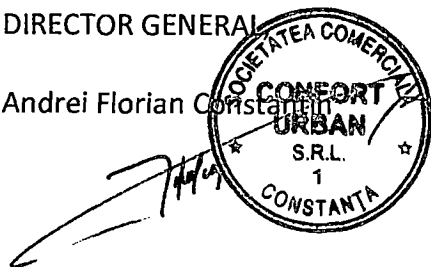
Ajustari de valoare active circulante	-687,716.00	-97,109.00	-
Alte cheltuieli de exploatare	70,353.41	40,086.00	-
Cheltuieli privind redeventa datorata	7,120,669.59	3,806,937.00	(46.54)
Cheltuieli cu provizioane		712,046.00	
Cheltuieli cu amortizarea	1,892,836.00	2,728,891.00	44.17
<b>4. Rezultat din exploatare</b>	<b>8,539,248.85</b>	<b>4,004,976.00</b>	<b>(53.10)</b>
Venituri financiare	21,916.78	86,510.00	294.72
Cheltuieli financiare	-180.00	-451.00	-
<b>5. Rezultat financiar</b>	<b>22,096.78</b>	<b>86,961.00</b>	<b>293.55</b>
Cheltuieli cu impozitul pe profit	1,004,788.00	220,732	
<b>6. Rezultat contabil aferent exercitiului 2020/2021</b>	<b>7,556,557.85</b>	<b>3,871,205.51</b>	<b>(48.50)</b>

În scopul creșterii profitabilității societății și recuperării pierderilor din anii precedenți, conducerea Confort Urban a avut ca prioritate optimizarea costurilor; în acest sens în anul 2021 veniturile din exploatare au scăzut cu 15,44 % iar cheltuielile din exploatare au scăzut doar cu 9,05 %. Veniturile totale au scăzut cu 18,1 % ( de la 58.884.760 lei la 49.860.575 lei) iar cheltuielile totale au scăzut cu 9,95 % ( de la 50.323.415 lei la 45.768.638 lei). Cheltuielile cu primele de asigurare au crescut deoarece in anul 2021 au fost achizitionate mijloace de transport ceea ce a condus la cresterea numarului de autovehicule pentru care societatea a încheiat poliță de asigurare de tip CASCO și RCA, cheltuielile cu amortizarea au crescut datorită achiziției de mijloace fixe,

În concluzie în anul 2021 societatea a asigurat profitabilitatea activității sale, procentul de reducere al veniturilor a fost superior celui de reducere al cheltuielilor.

DIRECTOR GENERAL

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



**NOTA 5**  
**SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

Referitor la datoriile facem urmatoarele precizari:

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichidare		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	77,448,051	12,296,356	65,151,695	0
Furnizori	5,065,433	5,065,433		
Restructurare ANAF	67,347,180	2,195,485	65,151,695	
Redeventa datorata an 2020	3,806,937	3,806,937		
TVA de plata 12.2020	0	0		
Alte datorii curente	1,228,501	1,228,501		

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

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

Referitor la datoriile către Bugetul de stat facem următoarele precizări:  
 În anul 2019 s-a finalizat inspecția fiscală parțială în ceea ce privește impozitul pe profit și taxa pe valoare adăugată datorată de Confort Urban în perioada 2012-2017, inspecție finalizată cu Raportul de Inspecție Fiscală nr.2/25.03.2019. În urma acestui control au fost stabilite



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

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

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

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

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

Din sumele supuse restructurării financiare, conform graficului de plată a sumelor esalonate, în anul 2021 societatea a achitat 287.539 lei reprezentând impozit pe profit și 3.920.470 lei reprezentând tva. La data de 31.12.2021 societatea mai are de achitat până la data de 31.10.2026 suma de 737.602 lei pentru impozit profit și 10.056.782 lei pentru tva.

**Trezoreria** societății are la 31.12.2021 valoarea de **20.148.362 lei**. Referitor la disponibilul din bănci facem următoarele mențiuni :

a) suma de 7.900.000 lei reprezintă aportul asociatului unic prin majorare de capital pentru achiziția stației de preparare mixturi asfaltice;

b) valoarea prestațiilor nefacturate la 31.12.2021 este de 8.444.052 lei. Această sumă a fost facturată în anul 2022 și încasată integral;

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

Cheltuielile în avans înregistrate de societate la data de 31.12.2021 sunt în sumă de 155.763 lei , reprezintă prime de asigurare (rca și casco).

Creanțele societății la data de 31.12.2021 prezintă următoarea structură:



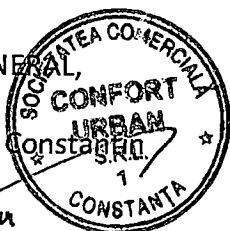
Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	16,070,203	16,070,203	
Clienti	6,991,076	6,991,076	
Clienti facturi de intocmit	8,444,052	8,444,052	
Alte creante	635,075	635,075	

Societatea are în evidență provizioane pentru deprecierea creanțelor. Soldul inițial la începutul exercițiului financiar al provizioanelor este de 1.269.598 lei . În cursul anului 2021 societatea a recunoscut venituri din anularea provizioanelor ca urmare a încasării creanțelor în sumă de 150.407 lei și a înregistrat cheltuieli cu provizioanele în sumă de 53.298 lei, înregistrând la data întocmirii situațiilor financiare o valoare a prozioanelor pentru deprecierea creanțelor de 1.172.489 lei.

Față de anul 2021 creantele societatii au scăzut de la 176,151.386 lei la 16.070.203 lei. Diminuarea creanțelor este datorată diminuării capitalului social al societății conform HCL 434 din 28.12.2020 eliminându-se astfel creanța în legătură cu asociații în valoare de 159.920.124 lei și care reprezenta valoarea lucrărilor de întreținere și reparații-investiții drumuri publice prestate de SHAPIR STRUCTURES a căror valoare la 31.12.2014 nu ajunsese la scadență dat fiind modalitatea de plată a acestora, respectiv bilet la ordin cu scadența 36 de luni de la data procesului verbal de recepție a lucrărilor conform art.4 din HCL 354/17.12.2012

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina





## NOTA 6

## PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

4. **Principiul contabilitatii de angajamente** .Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute cand se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul de numerar

este încasat sau platit}si sunt înregistrate în contabilitate si raportate în situatiile financiare ale perioadelor aferente.

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

Veniturile si cheltuielile care rezulta direct si concomitent din aceeasi tranzactie sunt recunoscute simultan in contabilitate

Principiul contabilitatii de angajamente se aplica inclusiv la recunoasterea dobanzii aferente aferente perioadei , indiferent de scadenta acesteia.

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

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

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

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

8. **Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tanand seama de fondul economic al tranzacției sau angajamentului in cauza.**

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate si prezentarea fidelă a operatiunilor economico- financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.



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

Forma juridică a unui document trebuie să fie în concordanță cu realitatea economică. Atunci când există diferențe între fondul sau natura economică a unei operațiuni sau tranzacții și forma sa juridică, entitatea va înregistra în contabilitate aceste operațiuni, cu respectarea fondului economic al acestora.

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

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

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

#### **10 Principiul pragului de semnificație.**

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

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

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

#### **TEMEIUL LEGAL AL ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE**



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

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

3. Utilizarea estimărilor

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

4. Continuitatea activității

Situațiile financiare întocmite la 31.12.2021, au avut în vedere faptul că societatea își continuă activitatea în viitorul previzibil. Ca atare orice analiză pentru viitor (intrări de numerar de exemplu) este pertinentă și fără restricții din acest punct de vedere.

#### A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

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

#### B. IMOBILIZĂRI CORPORALE

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

Costul unei immobilizări corporale construite în regie proprie este determinat folosind aceleași principii ca și pentru un activ achiziționat. Astfel, dacă entitatea produce active similare, în scopul comercializării, în cadrul unor tranzacții normale, atunci costul activului este de obicei același cu costul de construire a acelui activ destinat vânzării. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. În mod similar, cheltuielile



reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului. Costurile îndatorării atribuibile activelor cu ciclu lung de fabricatie (definite ca active care solicita in mod necesar o perioada substantiala de timp, respectiv mai mare de un an, pentru a fi gata in vederea utilizarii sale prestabilite sau pentru vanzare) sunt

incluse în costurile de productie ale acestora, in masura in care sunt legate de perioada de producție. In costurile indatorarii se include dobanda la capitalul imprumutat pentru finanțarea achizitiei, constructiei sau productiei de active cu ciclu lung de fabricatie. Cheltuielile reprezentand diferente de curs valutar constituie cheltuiala a perioadei.

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

In cazul in care o cladire este demolată pentru a fi construita o alta, cheltuielile cu demolarea si cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a cladirii demolate sau costul activului respectiv, atunci cand acesta este evidentiat ca stoc, sunt recunoscute după natura lor, fara a fi considerate costuri de amenajare a amplasamentului.

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

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune, administrare sau alte contracte similare se evidentiaza, la imobilizari corporale sau drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate in legatura cu imobilizarile corporale proprii.

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaste costul inlocuirii partiale, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile si sunt indeplinite criteriile de recunoastere pentru imobilizarile corporale.

Piese de schimb importante si echipamentele de securitate sunt considerate imobilizari corporale atunci cand se estimeaza ca vor fi folosite pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Conform politicilor contabile, valoarea contabila a constructiilor este reevaluată o data la 5 ani. Diferentele favorabile sunt inregistrate pe seama contului 105-rezerve din reevaluare, daca pentru imobilul respectiv nu a fost inregistrata in trecut o scadere de valoare. In acest caz plusul din reevaluare este recunoscut ca si venit pana la acoperirea integrala a cheltuielii si ulterior pe seama contului 105. Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 „Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare”), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat. Câștigul se consideră realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare. Cu toate acestea, o parte din câștig poate fi



realizat pe măsură ce activul este folosit de entitate. În acest caz, valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului, acesta fiind tratamentul contabil aplicat de Confort Urban SRL. Valoarea rezervei transferate este element asimilat veniturilor și este inclus în calculul impozitului pe profit trimestrial/anual.

### C. STOCURI

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

Nu sunt stocuri de producție neterminată.

Pe baza inventarului la 31.10.2021 nu s-au semnalat elemente de stoc devalizate, cu mișcare lentă sau uzate moral și pentru care nu s-au înregistrat provizioane pentru corectarea valorilor.

### D. CREANȚELE COMERCIALE

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

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

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

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

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

Societatea are în evidență provizioane pentru deprecierea creanțelor. Soldul inițial la începutul exercițiului financiar al provizioanelor este de 1.269.598 lei. În cursul anului 2021 societatea a recunoscut venituri din anularea provizioanelor ca urmare a încasării creanțelor în sumă de 150.407 lei și a înregistrat cheltuieli cu provizioanele în sumă de 53.298 lei, înregistrând la data întocmirii situațiilor financiare o valoare a provizioanelor pentru deprecierea creanțelor de 1.172.489 lei.

### E. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR



Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen pe termen de cel mult trei luni daca sunt detinute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

Pentru situatia fluxului de trezorerie, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, -, net de descoperitul de cont.

La data de 31.12.2021 societatea nu are expunere fata de nicio institutie bancara.

#### F. DATORII COMERCIALE

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite.

#### G. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

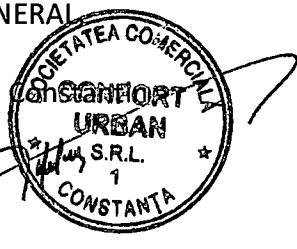
La data de 31.12.2021 Confort Urban SRL are în evidență provizioane pentru riscuri și cheltuieli, in valoare de 712.046 lei si reprezinta concediile de odihna neefectuate la data de 31.12.2021

#### H. BENEFICII

Societatea a înregistrat un profit contabil in suma de 3.871.205 lei.

DIRECTOR GENERAL

Andrei Florian



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



**NOTA 7**  
**ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI**

SC CONFORT URBAN SRL are capitalul social exprimat în părți sociale și se ridică la suma de 45.680.230 lei. Creșterea capitalului social s-a făcut în baza hotărârii Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.85/23.04.2021 prin aport în numerar în data de 31.05.2021. De menționat este faptul că în anul 2019, în baza sentinței civile nr.407/28.08.2019 s-a aprobat fuziunea prin absorbție cu Ecosal SRL la data de 31.10.2019, iar prima de fuziune ca urmare a operațiunii a fost de 1.109.040 lei.

În data de 28.12.2020 prin HCL 434 a fost aprobată diminuarea capitalului social al societății cu suma de 159.920.130 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv actualizat, hotărârea asociatului unic nr.2/27.01.2021 și depusă la Registrul Comerțului în data de 27.01.2021 cererea nr 5576. În baza rezoluției 3537 din 15.02.2021 s-a dispus publicarea în Monitorul Oficial Partea a IV-a, unde va rămâne pentru o perioadă de 60 de zile, decizia de diminuare a capitalului social fiind opozabilă terților. Publicarea în Monitorul Oficial a fost în data de 10.03.2021. În data de 10.06.2021 a fost eliberată mențiunea 56395/04.06.2021 prin care a fost actualizată valoarea capitalului social al societății din actul constitutiv.

Sold initial capital social la 01.01.2021	195,726,360.00
---	----------------

Nr.crt	Data	Valoare	Valoare finala capital social
1	31.05.2021	9,874,000.00	205,600,360.00
2	10.06.2021	-159,920,130.00	45,680,230.00

DIRECTOR GENERAL

Andrei Florian



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina





## NOTA 8

## INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numărul mediu de salariați este 275 la data de 31.12.2021 iar veniturile brute realizate în anul 2021 pe categorii de personal sunt conform situațiilor de mai jos.

## a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Administratori	252,516
Directori	583.941
<b>Total</b>	<b>836.457</b>

## b) Salarizarea personalului administrativ și de producție

Personal administrativ	1,271,092
Personal de producție	10,970,215
<b>Total</b>	<b>12,241,307</b>

Comitetul de remunerare și nominalizare prezintă următorul raport privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul exercitiului financiar 2020, în conformitate cu prevederile art.39 alin 1 coroborat cu art.55, alin 2-3 din OUG 109/2011 cu modificările și completările ulterioare privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

*Scurtă prezentare*

Conducerea societății este asigurată de către Consiliul de Administrație în timp ce conducerea executivă a fost delegată directorilor.

Pe parcursul anului 2021, componența Consiliului de Administrație în baza HCL nr.222/31.07.2017,179/29.05.2020 și 399/30.09.20219 a fost următoarea:

- 1.Frigioiu Marcela Mariana (ianuarie-august 2021)
- 2.Darea Daniel (ianuarie-august 2021)
- 3.Vlad Elena (ianuarie-august 2021)
- 4.Andrei Florian Constantin (ianuarie-august 2021)
- 5.Tănase Marian (ianuarie-august 2021)

Începând cu data de 29.05.2020, în baza deciziei nr.276, funcția de președinte este preluată de doamna Frigioiu Marcela Mariana.

În data de 31.08.2021 prin HCL 300 au fost numiți în funcția de membrii provizorii ai Consiliului de Administrație următorii, cu care prin mandant dl Primar Vergil Chițac



municipiul Constanța a încheiat în data de 15.09.2021 contracte de mandat pentru o perioadă de 4 luni:

1. Solomon Ioan
2. Frigioiu Marcela Mariana
3. Darea Daniel
4. Anghel Liviu

DI Andrei Florian Constantin și-a desfășurat activitatea de membru în baza HCL 399/2019 și a contractului de mandat 188697/02.10.2019 încheiat pe o perioadă de 4 ani începând cu 02.10.2019.

*Cadrul de funcționare a Comitetului de nominalizare și remunerare*

Comitetul de nominalizare și remunerare a fost constituit și funcționează în cadrul Confort Urban SRL în temeiul art.34 alin.1 și 2 din OUG 109/2011 având conform legii următoarele atribuții: formulează propuneri pentru funcțiile de administrator, elaborează și propune consiliului de administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director, recomandă consiliului de administrație candidați pentru funcțiile de director. Comitetul a fost constituit în baza deciziei consiliului de administrație nr.241 din 15 decembrie 2017 și are următoarea componență: Vlad Elena, Darea Daniel și Frigioiu Marcela Mariana în care a funcționat până la expirarea contractelor de mandate. Ulterior, ca urmare a schimbării membrilor consiliului, prin decizia 295/28.10.2021 comitetul de remunerare și nominalizare a fost compus din Președinte- DI Darea Daniel, Membru- Dna Frigioiu Marcela Mariana, Membru- DI Anghel Radu Liviu.

*Structura remunerației administratorilor și directorilor*

Consiliul de administrație s-a întrunit în perioada ianuarie-decembrie 2021 în cadrul a 13 ședințe.

Indiferent de data numirii și de durata mandatului, pentru îndeplinirea mandatului membrii Consiliului de Administrație, în baza contractelor de mandat încheiate, au primit de la Confort Urban SRL o indemnizație fixă lunară brută în valoare de 3.826 lei.

Plățile efectuate în anul 2021 pentru membrii Consiliului de Administrație sunt conform situației de mai jos

Nr Crt	Nume si prenume	Numaru de luni platite	Valoarea bruta a indemnizatiei lunare -lei
1	Frigioiu Marcela Mariana	12	3826
2	Darea Daniel	12	3826
3	Vlad Elena	9	3826
4	Andrei Florian Constantin	12	3826
5	Tănase Marian	9	3826
6	Solomon Ioan	4	3826



7	Anghel Liviu	4	3826
---	--------------	---	------

**Membrii Consiliului de Administrație nu au beneficiat de indemnizație variabilă.**

Directorii societății cu contract de mandat sunt:

Andrei Florian Constantin-Director General

Bică Alexandru Ștefan-Director Adjunct

Mărgărit Brîndușa Mădălina-Director Financiar

Remunerațiile lunare brute fixe ale directorilor au fost stabilite prin contractele de mandat și au următoarele valori :

Andrei Florian Constantin-20.708 lei

Bică Alexandru Ștefan-12.000 lei

Mărgărit Brîndușa Mădălina-14.702 lei

Plățile aferente indemnizației directorilor efectuate în anul 2021 sunt conform situației de mai jos

Nr Crt	Nume si prenume	Numar de luni platite	Valoarea bruta a indemnizației lunare -lei
1	Andrei Florian Constantin	12	20.708
2	Bică Alexandru Ștefan	12	12.000
3	Mărgărit Brîndușa Mădălina	12	14.702

*Directorii Confort Urban SRL nu beneficiază de indemnizație variabilă.*

*Eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate*

Nu au fost stabilite prin contractele de mandat scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

*Considerente ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje bănești*

Membrii Consiliului de Administrație și directorii nu au beneficiat în anul 2021 de bonusuri anuale sau avantaje bănești.

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

Toți administratorii și directorii Confort Urban SRL au fost numiți cu respectarea prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Directorii societății au contracte de mandat încheiate pentru o perioadă de 4 ani. Directorul General are contract încheiat începând cu data de 09 iulie 2018, directorul financiar are contract încheiat începând cu data de 04.07.2018 iar directorul adjunct are contract încheiat începând cu data de 01.10.2019.

În cazul revocării fără justă cauză a contractelor de mandat ale directorilor, societatea este obligată la plata de daune interese în cuantumul indemnizației brute lunare, pentru perioada rămasă până la expirarea contractului .

Perioada de preaviz pentru directori este 30 de zile .

În ceea ce privește membrii Consiliului de Administrație, la data de 31.12.2021 ,doamna Frigioiu Marcela Mariana, domnul Solomon Ioan, domnul Anghel Liviu și domnul Darea



Daniel îndeplinesc funcțiile de membrii provizorii în Consiliul de Administrație, au contracte de mandat încheiate pe o perioadă de 4 luni, începând cu data de 15.09.2021 urmând a expira la data de 15.01.2022. Domnul Andrei Florian Constantin are contract încheiat pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 02.10.2019, urmând a expira la data 02.10.2023.

În cazul revocării fără justă cauză a contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație, societatea este obligată la plata de daune interese în cuantumul indemnizației nete lunare, pentru perioada rămasă până la expirarea contractului.

Pentru membrii Consiliului de Administrație nu este prevăzută perioadă de previz în contractele de mandat ale acestora.

**Comitetul de nominalizare și remunerare**

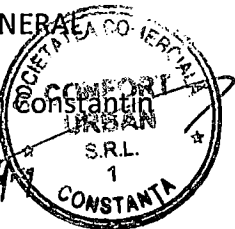
**Darea Daniel**

**Frigoiu Marcela Mariana**

**Anghel Radu Liviu**

DIRECTOR GENERAL

Andrei Florian



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina



## NOTA 9

### ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

#### 1. Indicatori de lichiditate

##### a) Indicatorul lichidității curente (capitaluri circulante)

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{40,131,261}{12,296,356} = 3.26$$

##### b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{19,982,899}{12,296,356} = 1.63$$

#### 2. Indicatori de risc:

##### a) Indicatorul gradului de îndatorare

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

unde:

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

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

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

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



$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{49,571,864}{3,897,211} = 12.72 \text{ ori}$$

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{49,571,864}{19,888,913} = 2.49$$

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

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{3,897,211}{49,571,864} \times 365 = 28.70 \text{ zile}$$

- ✓ Viteza de rotație a debitorilor-clienți

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Sold mediu furnizori}} \times 365 = \frac{49,571,864}{4,025,318} \times 365 = 44.99 \text{ zile}$$

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

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

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{4,025,318}{49,558,058} \times 365 = 29.65 \text{ zile}$$

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

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

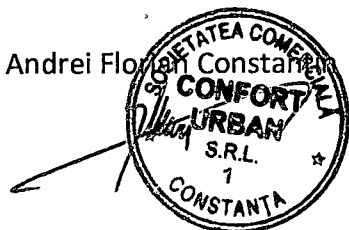
Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital propriu}} = \frac{4,091,937}{-18,106,331} \times 100 = -22.60$$



DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina

**NOTA 10**  
**ALTE INFORMAȚII**

Societatea comerciala cu raspundere limitata CONFORT URBAN a fost infiintata in anul 1997 cu numarul de inregistrare la Registrul Comertului al Judetului Constanta J13/699/1997, cu sediul in Municipiul Constanta, strada Varful cu Dor nr.10; societatea desfasoara activitatea principala Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor, COD CLASA CAEN 4211 in conditii de continuitate, capitalul social este in suma de 45.680.230 lei si apartine in totalitate Consiliului Local Municipal Constanta.

- ✓ Filiale și întreprinderi asociate nu are societatea și nici titluri de participare strategice.
- ✓ Cifra de afaceri este de 49.571.789 lei și provine din prestări servicii, administrare bunuri în gestiune delegată.
- ✓ Onorariile plătite auditorilor în tot cursul anului 2021 se ridică la suma de 40.000 lei pentru servicii de audit statutar aferent exercițiului financiar 2020
- ✓ În anul 2021 societatea a avut tranzacții cu Primaria Municipiului Constanta în sumă de 47.219.473,85 lei
- ✓ În luna martie a anului 2020 a fost declarată pandemie de covid 19; la nivel național în perioada martie-mai a fost decretată stare de urgență, perioada în care Confort Urban a suspendat activitatea biroului de ridicări auto parcate neregulamentar iar salariații biroului fie au fost relocați în alte sectoare de activitate fie au fost trimisi în șomaj tehnic; activitatea biroului a fost reluată începând cu 1 iunie 2020. Tot în perioada stării de urgență, activitatea biroului parcare a fost afectată, în sensul că au fost clienți care au avut activitatea suspendată în baza Ordonanțelor militare emise pe perioada stării de urgență și au solicitat suspendarea contractelor de închiriere locuri de parcare. În ceea ce privește protecția salariaților, la locurile de munca unde a fost posibil, desfășurarea activității a fost online, de la domiciliul acestora, salariații care aveau concedii de odihnă neefectuate le-au efectuat în scopul evitării aglomerării din birouri, au fost procurate materiale dezinfectante și măști de protecție iar programul cu publicul și casieria au fost suspendate, toate încasarile făcându-se doar în mediul online;
- ✓ Referitor la conflictul din Ucraina, apreciem că pe seama acestuia pot fi puse creșteri ale prețurilor combustibililor, precum și a altor produse/materiale. În acest sens au fost primite numeroase solicitări de ajustări de prețuri din partea furnizorilor.
- ✓ În data de 28.12.2020 prin HCL 434 a fost aprobată diminuarea capitalului social al societății cu suma de 159.920.120 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv actualizat, hotărârea asociatului unic nr.2/27.01.2021 și depusă la Registrul



Comerțului în data de 27.01.2021 cererea nr 5576. În baza rezoluției 3537 din 15.02.2021 s-a dispus publicarea în Monitorul Oficial Partea a IV-a ,unde va rămâne pentru o perioada de 60 de zile, decizia de diminuare a capitalului social fiind opozabilă terților.Publicarea în Monitorul Oficial a fost în data de 10.03.2021. În data de 10.06.2021 a fost eliberată mențiunea 56395/04.06.2021 prin care a fost actualizată valoarea capitalului social al societății din actul constitutiv.

- ✓ In anul 2019 s-a finalizat inspectia fiscala partiala in ceea ce priveste impozitul pe profit si taxa pe valoare adaugata datorata de Confort Urban in perioada 2012-2017, inspectie finalizata cu Raportul de Inspectie Fiscala nr.2/25.03.2019.In urma acestui control au fost stabilite suplimentar sume de plata reprezentand TVA in suma de 41.312.749 lei si impozit pe profit in suma de 3.697.597 lei si penalitati de intarziere/nedeclarare in suma totala de 34.597.954 lei;raportul de inspectie fiscala a fost contestat, neexistand la data prezenta o solutie finala.In baza OUG 6/2019 privind restructurarea financiara, Confort Urban SRL, formuleaza solicitare catre ANAF de restructurare financiara (12991/27.09.2019), a intocmit un plan de restructurare aprobat prin HCL 350/2019, iar in data de 15.11.2019 Anaf solutioneaza cererea Confort Urban SRL emitand urmatoarele Decizii:

a) **Decizia 87774.2/15.11.2019** de amanare la plata a obligatiilor bugetare principale astfel TVA 20.454.633 lei si profit 1.500.209 , in total 21.954.842 lei; daca restructurarea financiara se finalizeaza cu succes aceste obligatii, vor fi anulate prin emiterea unei decizii ANAF la momentul ulterior datei de 31.10.2026.

b)**Decizia 87774.1/15.11.2019** de amanare la plata a dobanzilor, penalitatilor si a tuturor accesoriilor in suma totala de 34.597.954 lei;la finalul perioadei de restructurare, daca se achita integral obligatiile curente si cele restructurate si sunt indeplinite toate conditiile sin planul de restructurare , aceste penalitati se anuleaza, in conformitate cu prevederile OUG 6/2019, printr-o decizie a ANAF emisa la momentul respectiv.

c) **Decizia 8774/15.11.2019** de inlesnire la plata a obligatiilor bugetare principale, TVA 14.318.164 lei si profit 1.050.145 lei, suma ce se va rambursa lunar incepand cu data de 30.11.2020, iar ultima rata va fi scadenta la data de 31.10.2026.

- ✓ Din sumele supuse restructurarii financiare, conform graficului de plata a sumelor esalonate, in anul 2021 societatea a achitat 287.539 lei reprezentand impozit pe profit si 3.920.470 lei reprezentand tva. La data de 31.12.2021 societatea mai are de achitat pana la data de 31.10.2026 suma de 737.602 lei pentru impozit profit si 10.056.782 lei pentru tva.

- ✓ La data de 31 Decembrie 2021 societatea are pe rol următoarele litigii

Dosar nr./Instanta	In litigiu cu	Avand ca obiect	Stadiu





1.	2/118/2018*/a1 Tribunalul Constanta	TONOIU IOAN Pârât FARCAS CRISTINEL VIOREL Pârât	Actiune raspundere patrimoniala contractelor de lucrari nr. 8710/2008 si 1229/2012 38.270.910 lei	in	TRIBUNAL Suspendat pana la solutionare dosarului 3301/118/2018
2.	3/118/2018 Tribunalul Constanta	TONOIU IOAN Pârât ALDEA EUGENIA Pârât	Actiune raspundere patrimoniala contract de lucrari nr. 8710/2008 5.376.455 lei	in	Termen 23.05.2022
3.	4/118/2018 Tribunalul Constanta	TONOIU IOAN Pârât ALDEA EUGENIA Pârât	Actiune raspundere patrimoniala contractului de lucrari nr. 8710/2008 6.138.914 lei	in	Termen 23.02.2022
4.	5/118/2018 Tribunalul Constanta	TONOIU IOAN Pârât ALDEA EUGENIA Pârât FARCAS CRISTINEL VIOREL Pârât VLADU	Actiune raspundere patrimoniala contractelor de lucrari nr. 8710/2008 si 1229/2012 7.936.610 lei	in	Termen 25.03.2022



		MIHAELA CLAUDIA Pârât		
5.	6/118/2018 Tribunalul Constanta	TONOIU IOAN Pârât ALDEA EUGENIA Pârât FARCAS CRISTINEL VIOREL Pârât VLADU MIHAELA CLAUDIA Pârât	Actiune in raspundere patrimoniala Contract prestari servicii PFA Aldea Eugenia 76250 lei	Termen 06.05.2022
6.	7990/118/2021 Tribunalul Constanta	SC PICO RENT SRL	Insolventa 496.631,88 lei.	Cu termen la 09.05.2022
7.	22106/212/2019 Tribunalul Constanta	Tiris Sande – petent	Plangere contraventionala	Apel solutionat la 09.02.2022
8.	6091/118/2018 Tribunalul Constanta	Mondo Café SRL Debitor	Insolventa 9174.50	Cu termen 09.03.2022
9.	1158/118/2018 Tribunalul Constanta	Eurotranzit 2000 SA Debitor	Insolventa 1785.00	Cu termen 08.06.2022
10.	1355/118/2010 Tribunalul Constanta	BBN Holidays Tour Debitor	Insolventa	Cu termen 16.05.2022
11.	3973/118/2020 Tribunalul Constanta	Vlaceanu Gheorghita – reclamanta	Contestatie decizie de concediere	Cu termen de apel
12.	3301/118/2018	Vladu Mihaela Aldea Eugenia	Actiune in raspundere patrimoniala contractelor de lucrari nr. 8710/2008 si 1229/2012	Cu termen 21.02.2022



			38.270.910 lei	
13.	2078/212/2021	CT BUS SA reclamant	Actiune in pretentii	Cu termen 25.02.2022
14.	31008/212/2019 Tribunalul Constanta	Mihaita Costel petent	Plangere contravenționala	In pronuntare
15.	22657/212/2020	Cosoleanu Anamaria	Actiune in pretentii	Dosar suspendat
16.	3265/118/2019 Tribunalul Constanta	Radet Constanta - debitoare	Insolventa	Cu termen 09.03.2022
17.	172/118/2015 Tribunalul Constanta	Silvani Prod debitoare	In faliment	Cu termen 21.03.2022
18.	10404/118/2018 Tribunalul Constanta	Livarom Prest - debitor	Insolventa	Cu termen 21.03.2022
19.	2760/118/2019 Tribunalul Constanta	Electrocentrale - debitor	Insolventa	Cu termen 12.04.2022
20.	7137/212/2020 Judecatoria Constanta	Tataru Aurelia - parata	Pretentii 1745 lei	Cu termen
21.	8154/118/2016 Tribunalul Constanta	SC Milact Com SRL - debitoare	Insolventa 4739.93 lei	Cu termen 26.04.2022
22.	3334/118/2016 Tribunalul Constanta	SC Grup Media Sud Company SRL - debitoare	Insolventa 5371,17 lei	Cu termen 11.04.2022
23.	5265/118/2020 Tribunalul Constanta	Eximia Spa Salon	Insolventa	Cu termen 10.03.2022
24.	8226/118/2020 Tribunalul Constanta	Petre Marin Marcel	Obligatia de a face	Solutie comunicata, in termen de apel
25.	4306/118/2010 Tribunalul Constanta	TINIORIS MAR	Insolventa	Cu termen 14.02.2022
26.	7904/212/2019 Tribunalul Constanta	Asirom VIG - apelanta	Actiune in pretentii 1036 lei	Cu termen 18.03.2022
27.	22532/212/2021	Vasile Pantelie -	Actiune in pretentii	Cu termen 16.03.2022



	Judecatoria Constanta	parat		
28.	22533/212/2021 Judecatoria Constanta	Lupu Vasile – parat	Actiune in pretentii	Declinare de competenta
29.	15663/212/2021 Judecatoria Constanta	Toparceanu Natalia	Plangere contraventionala	Cu termen 09.03.2022
30.	22802/212/2021 Judecatoria Constanta	Palade Costel	Actiune in pretentii	In pronuntare
31.	22531/212/2021 Judecatoria Constanta	Aiordachioaie Constantin	Actiune in pretentii	Cu termen 30.03.2022
32.	22801/212/2021 Judecatoria Constanta	Romanescu Maricica	Actiune in pretentii	Cu termen 17.02.2022
33.	22803/212/2021 Judecatoria Constanta	Craciunescu Anisoara	Actiune in pretentii	Cu termen 25.02.2022
34.	30454/212/2021 Judecatoria Constanta	Poliplast Conf	Actiune in pretentii	Cu termen 15.03.2022
35.	25666/212/2021 Judecatoria Constanta	Steriu Nicolae	Actiune in pretentii	Cu termen 18.03.2022
36.	25668/212/2021 Judecatoria Constanta	Alexandru Madalina Com	Actiune in pretentii	In pronuntare
37.	30453/212/2021 Judecatoria Constanta	Zavelca Elena	Actiune in pretentii	Cu termen 31.03.2022



38.	33264/212/2021 Judecatoria Constanta	BEJ RUSU CATALINA	Validare poprire	In procedura de regularizare
39.	32598/212/2021 Judecatoria Constanta	Uniqa Asigurari reclamanta	Actiune in pretentii	Termen 02.03.2022
40.	32180/212/2021 Judecatoria Constanta	Confort Urban – petenta	Plangere contravenționala	Cu termen 13.04.2022
41.	28453/212/2021 Judecatoria Constanta	NEWFORM EURO YUL SRL	Actiune in pretentii	Cu termen 10.03.2022
42.	28452/212/2021 Judecatoria Constanta	INTREPRINDERE INDIVIDUALA DRAGU GH. ANGELICA	Actiune in pretentii	In pronuntare
43.	28425/212/2021 Judecatoria Constanta	Bari Fabian	Confirmare renuntare	Hotarare redactata
44.	28344/212/2021 Judecatoria Constanta	Rapid Credit IFN SA	Plangere contravenționala	Cu termen la 01.03.2022
45.	8344/118/2021 Tribunalul Constanța	Nedelcu Ana Maria	Anulare act administrativ	Cu termen la 02.03.2022
46.	32700/212/2021 Judecatoria Constanta	Otelea Marius	Plangere contravenționala	Cu termen la 29.03.2022

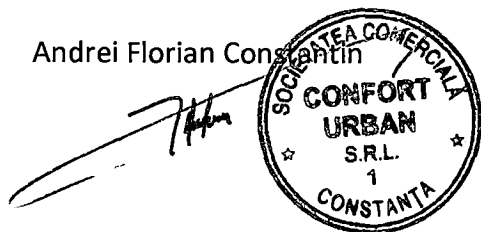
De asemenea , societatea mai are pe rolul instanțelor, respectiv ÎCCJ, o acțiune ce vizează anularea deciziei 448 privind soluționarea contestației administrative formulată de societate, dosar ce se află în instrumentarea dlui avocat Sătaru Ionel. Împotriva Raportului de inspecție fiscală, Confort Urban a formulat



contestație depusă la ANAF sub numărul 3530/24.04.2019, soluționată în data de 11.11.2019 prin decizia 448. Soluția înscrisă a fost de suspendare a soluționării până la finalizarea cercetărilor. Impotriva acestei decizii societatea formulează acțiune la Curtea de Apel Constanța fiind deschis doarul numărul 91/36/2020. Prin încheierea din Ședința publică din data de 09.09.2020 publicată în 30.09.2020, instanța soluționează dosarul dispunând anularea deciziei ANAF 448/11.11.2019. Prin aceeași încheiere, Curtea constată că pentru activitatea desfășurată de Confort Urban SRL pe parcursul anului 2012 nașterea dreptului de creanță fiscală, respectiv constituirea bazei de impunere s-a realizat în aceeași perioadă, motiv pentru care termenul de prescripție de 5 ani impus pentru dreptul organului fiscal de a stabili obligații fiscale, începe să curgă de la data de 1 ianuarie a anului următor, anul 2013, fiind împlinit la momentul începerii inspecției fiscale-07.05.2018. În data de 04.01.2021 ANAF formulează cerere de recurs depusă la Curtea de Apel Constanța, pentru care ÎCCJ a stabilit termen în data de 16.11.2022.

DIRECTOR GENERAL,

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina

# DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :

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

Judetul:13--CONSTANTA

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

Numar din registrul comertului: J13/699/1997

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

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

Cod de identificare fiscala: RO 1875349

Conducerea societatii, DIRECTOR GENERAL —ANDREI FLORIAN CONSTANTIN si DIRECTOR ECONOMIC - MARGARIT BRINDUSA MADALINA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirma ca:

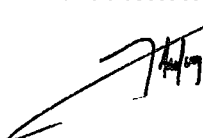
a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

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

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

DIRECTOR GENERAL ,

Andrei Florian Constantin



DIRECTOR ECONOMIC,

Margarit Brindusa Madalina





## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR privind situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021

S.C., „Confort Urban”-S.R.L., cu sediul în Constanța, str. Vârful cu dor nr.10, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J 13/699/1997, cod unic de înregistrare 1875349, atribut fiscal RO, având ca obiect principal de activitate cod CAEN 4211- Lucrari de constructii drumuri si autostrazi. În anul 2021 a realizat lucrari de intretinere si reparatii trama stradala, in calitate de administrator al tramei stradale conform contract de delegare a gestiunii 46590/03.04.2013, lucrari de investitii publice, lucrari de intretinere si reparatii semafoare si indicatoare încheind anul 2021 cu următoarele rezultate:

### 1. Capitalul social si capitalurile proprii ale Confort Urban SRL

SC CONFORT URBAN SRL are capitalul social exprimat în părți sociale și se ridică la suma de 45.680.230 lei. Creșterea capitalului social s-a făcut în baza hotărârii Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.85/23.04.2021 prin aport în numerar în data de 31.05.2021. De menționat este faptul că în anul 2019, în baza sentinței civile nr.407/28.08.2019 s-a aprobat fuziunea prin absorbție cu Ecosal SRL la data de 31.10.2019, iar prima de fuziune ca urmare a operațiunii a fost de 1.109.040 lei.

În data de 28.12.2020 prin HCL 434 a fost aprobată diminuarea capitalului social al societății cu suma de 159.920.130 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv actualizat, hotărârea asociatului unic nr.2/27.01.2021 și depusă la Registrul Comerțului în data de 27.01.2021 cererea nr 5576. În baza rezoluției 3537 din 15.02.2021 s-a dispus publicarea în Monitorul Oficial Partea a IV-a, unde va rămâne pentru o perioadă de 60 de zile, decizia de diminuare a capitalului social fiind opozabilă terților. Publicarea în Monitorul Oficial a fost în data de 10.03.2021. În data de 10.06.2021 a fost eliberată mențiunea 56395/04.06.2021 prin care a fost actualizată valoarea capitalului social al societății din actul constitutiv.

Sold initial capital social la 01.01.2021	195,726,360.00
---	----------------

Nr.crt	Data	Valoare	Valoare finala capital social
1	31.05.2021	9,874,000.00	205,600,360.00
2	10.06.2021	-159,920,130.00	45,680,230.00





Capitalurile proprii ale societății, sunt negative și sunt în sumă totală de -18.106.331 lei cuprind:

- capital social subscris și vărsat	=	45.680.230 lei
- rezerve legale	=	1.410.451 lei
-alte rezerve-profit reinvestit	=	4.399.081 lei
-rezerve din reevaloare	=	3.964.690 lei
- rezultat reportat-pierdere	=	74.629.884 lei
- repartizarea profitului	=	2.802.104 lei
- rezultatul exercițiului (profit)	=	3.871.205 lei

Capitalurile proprii ale societății sunt negative datorită pierderii contabile de recuperat generată de sumele stabilite suplimentar prin raportul de inspectie fiscala nr.2/2019, valoare ce excede valoarii capitalului social, a rezervelor și a profitului anului 2021.

Valoare rezervei legale constituită pentru anul 2021 este în sumă de 204.597 lei din care 139.246 lei aferentă profitului reinvestit și 65.351 lei rezervă legală aferentă profitului contabil.

În anul 2021, societatea a constituit rezerve aferente profitului reinvestit în quantum de 2.645.672 lei și rezervă legală aferentă în quantum de 139.246 lei. Valoarea profitului reinvestit în anul 2021 în sumă totală de 2.784.917 lei reprezintă o deducere acordată de legislația în vigoare la calculul impozitului pe profit datorat pentru exercițiul financiar 2021 în sensul diminuării valorii profitului impozabil.

În anul 2021, conform politicilor contabile ale societății, a fost reluată pe seama contului 1175-Rezultat reportat reprezentând surplus din reevaluare suma de 256.691 lei și care reprezintă totodată element asimilat veniturilor. Valoarea rezevei din reevaluare la 31.12.2021 este 3.964.690 lei iar rezultatul reportat reprezentând surplus din reevaluare totalizează la sfârșitul exercițiului financiar 637.214 lei.

## **2. Situația creanțelor și datoriilor ale Confort Urban SRL**

Creanțele Confort Urban SRL la data de 31.12.2021 prezintă următoarea componență:



Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	16,070,203	16,070,203	
Cienti	6,991,076	6,991,076	
Cienti facturi de intocmit	8,444,052	8,444,052	
Alte creante	635,075	635,075	

Referitor la creanțe facem următoarele mențiuni:

Suma de 8.444.052 lei reprezintă servicii prestate către Municipiul Constanța și nefacturate la 31.12.2021.

Față de anul 2021 creantele societății au scăzut de la 176,151.386 lei la 16.070.203 lei. Diminuarea creanțelor este datorată diminuării capitalului social al societății conform HCL 434 din 28.12.2020 eliminându-se astfel creanța în legătură cu asociații în valoare de 159.920.124 lei și care reprezenta valoarea lucrărilor de întreținere și reparații-investiții drumuri publice prestate de SHAPIR STRUCTURES a căror valoare la 31.12.2014 nu ajunsese la scadență dat fiind modalitatea de plată a acestora, respectiv bilet la ordin cu scadența 36 de luni de la data procesului verbal de recepție a lucrărilor conform art.4 din HCL 354/17.12.2012

Societatea are în evidență provizioane pentru deprecierea creanțelor. Soldul inițial la începutul exercițiului financiar al provizioanelor este de 1.269.598 lei. În cursul anului 2021 societatea a recunoscut venituri din anularea provizioanelor ca urmare a încasării creanțelor în sumă de 150.407 lei și a înregistrat cheltuieli cu provizioanele în sumă de 53.298 lei, înregistrând la data întocmirii situațiilor financiare o valoare a provizioanelor pentru deprecierea creanțelor de 1.172.489 lei.

Datoriile Confort Urban SRL la data de 31.12.2021 prezintă următoarea componență:

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichidare		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	77,452,485	12,296,356	65,151,695	0
Furnizori	5,065,433	5,065,433		
Restructurare ANAF	67,347,180	2,195,485	65,151,695	
Redevanta datorata an 2020	3,806,937	3,806,937		
TVA de plata 12.2020	0	0		
Alte datorii curente	1,228,501	1,228,501		



Referitor la datorii prezentăm următoarele mențiuni:

- Din totalul datoriilor către furnizori în valoare de 5.065.433 lei, valoare de 2.230.220,63 lei reprezintă datoria societății către furnizorul SHAPIR STRUCTURES SRL, debit ce a făcut obiectul contractului de cesiune de creanță nr.8524/06.11.2014 și a contractului de cont escrow nr.2680/11.11.2014 cu maturitate 31.01.2015. La data exigibilității suma este încasată de SC CONFORT URBAN SRL, și având în vedere ordonanța DNA 869/P/2014, suma nu a fost transferată/plătită furnizorului Shapir Structures. Suma de 2.230.220,63 lei este aferentă facturilor indicate în tabelul de mai jos.

Nr Crt	Numar factura	Valoare	Data emiterii	Data scadenta
1	2009067	0,10	30.10.2010	29.11.2020
2	2011359	80,463.04	30.06.2014	30.07.2014
3	2011360	79,866.94	30.06.2014	30.07.2014
4	111111	2,069,890.55	05.08.2014	05.08.2014
<b>Total</b>		<b>2,230,220.63</b>		

- Suma de 3.806.937 lei reprezintă redevență datorată Primăriei Municipiului Constanța în baza contractului de delegare a gestiunii nr.46590/03.04.2013.

- Referitor la suma datorată în baza restructurării financiare facem următoarele precizări:

În anul 2019 s-a finalizat inspecția fiscală parțială în ceea ce privește impozitul pe profit și taxa pe valoare adăugată datorată de Confort Urban în perioada 2012-2017, inspecție finalizată cu Raportul de Inspecție Fiscală nr.2/25.03.2019. În urma acestui control au fost stabilite suplimentar sume de plată reprezentând TVA în sumă de 41.312.749 lei , impozit pe profit în sumă de 3.697.597 lei și penalități de întârziere/nedeclarare în cuantum de 34.597.954 lei; raportul de inspecție fiscală a fost contestat, neexistând la data prezentă o soluție finală. În baza OUG 6/2019 privind restructurarea financiară, Confort Urban SRL, formulează solicitare către ANAF de restructurare financiară (12991/27.09.2019), a întocmit un plan de restructurare aprobat prin HCL 350/2019, iar în data de 15.11.2019 Anaf soluționează cererea Confort Urban SRL emițând următoarele Decizii:

a) **Decizia 87774.2/15.11.2019** de amânare la plata a obligațiilor bugetare principale astfel TVA 20.454.633 lei și profit 1.500.209 , în total 21.954.842 lei; dacă



restructurarea financiară se finalizează cu succes aceste obligații, vor fi anulate prin emiterea unei decizii ANAF la momentul ulterior datei de 31.10.2026.

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

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

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

Din sumele supuse restructurării financiare, conform graficului de plată a sumelor esalonate, în anul 2021 societatea a achitat 287.539 lei reprezentând impozit pe profit și 3.920.470 lei reprezentând tva. La data de 31.12.2021 societatea mai are de achitat până la data de 31.10.2026 suma de 737.602 lei pentru impozit profit și 10.056.782 lei pentru tva.

Împotriva Raportului de inspecție fiscală, Confort Urban a formulat contestație depusă la ANAF sub numărul 3530/24.04.2019, soluționată în data de 11.11.2019 prin decizia 448. Soluția înscrisă a fost de suspendare a soluționării până la finalizarea cercetărilor. Împotriva acestei decizii societatea formulează acțiune la Curtea de Apel Constanța fiind deschis doarul numărul 91/36/2020. Prin încheierea din Ședința publică din data de 09.09.2020 publicată în 30.09.2020, instanța soluționează dosarul dispunând anularea deciziei ANAF 448/11.11.2019. Prin aceeași încheiere, Curtea constată că pentru activitatea desfășurată de Confort Urban SRL pe parcursul anului 2012 nașterea dreptului de creanță fiscală, respectiv constituirea bazei de impunere s-a realizat în aceeași perioadă, motiv pentru care termenul de prescripție de 5 ani impus pentru dreptul organului fiscal de a stabili obligații fiscale, începe să curgă de la data de 1 ianuarie a anului următor, anul 2013, fiind împlinit la momentul începerii inspecției fiscale-07.05.2018. În data de 04.01.2021 ANAF formulează cerere de recurs depusă la Curtea de Apel Constanța, pentru care ÎCCJ a stabilit termen în data de 16.11.2022.



### 3.Repartizare profitului realizat la 31.12.2021 si acoperirea pierderilor din exercitiile anterioare

Societatea a realizat în anul 2021 o cifră de afaceri de 49.571.864 lei, în scădere față de anul precedent cu 7.650.605 lei.

Pierderea reportată la 31 Decembrie 2021 de acoperit din profiturile exercițiilor viitoare , este în sumă de 74.629.884 lei și are următoarea componență:

**Total cont 1174-Rezultat reportat din corectarea erorilor contabile=75.267.098,04 lei cu următoarea componență:**

-rezultat reportat din corectarea erorilor contabile 36.947.405,47 lei TVA aferent perioadei 2012-2017 rezultat din RIF nr.2/25.03.2019 ;cont contabil 1174.2

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

-rezultat reportat rezultat din corectarea erorilor contabile-34.597.954 lei-penalitati, majorari, accesorii aferente sumelor stabilite suplimentar prin RIF 2/25.03.2019-cont contabil 1174

-rezultat reportat reprezentând corectarea erorilor contabile aferente anului 2020 în valoare de 91.432,83 lei -cont contabil 1174.12

-rezultat reportat reprezentând corecții an 2019 în valoare de 67.291,96-cont 1174.1

De menționat este faptul că în evidența contabilă a societății există suma de 637.214 lei ce reprezintă rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerva din reevaluare și este înregistrată în contul 1175.

**Total cont 1175-Rezultat reportat surplus din reevaluare=637.214 lei**

**Total rezultat reportat 1174-1175= 74.629.883,69 lei**

În conformitate cu formularul cod 20 anexă la bilanț, „Contul de profit și pierdere”, societatea înregistrează la 31.12.2021 un profit contabil de 3.871.205 lei, rezultat ca diferență între venituri totale realizate de 49.860.575 lei și cheltuieli totale de 45.768.638 lei și impozit pe profit de 220.732 lei.

Valoare rezervei legale constituită pentru anul 2021 este în sumă de 204.597 lei din care 139.246 lei aferentă profitului reinvestit și 65.351 lei rezervă legală aferentă profitului contabil.Valoarea profitului reinvestit este în sumă totală de 2.784.917 lei,din care 2.645.672 lei repartizat în capitolul rezerve și rezervă legală aferentă în cuantum de 139.246 lei. **Profitul rămas de repartizat este de 1.020.936 lei rezultat din: 3.871.205 lei profit contabil-2.645.672 lei profit reinvestit-204.596 lei rezervă legală.**



În conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat sau regiile autonome, Art.1 ,alin (1) lit.a)-g), profitul realizat la 31.12.2021 va acoperi pierderile contabile din anii precedenți, corecțiile aferente anului 2020-91.433 lei și 929.503 lei din totalul de 36.947.405,47 lei reprezentând TVA suplimentar de plată.

Din corecțiile contabile aferente anului 2019 a fost obținut un rezultat pozitiv în valoare de 67.291,26 lei, ce va fi distribuit pentru acoperirea pierderii contabile rezultate din TVA-ul stabilit suplimentar prin RIF 2/2019.

Pierderea contabilă rămasă de recuperat în exercițiile viitoare este de 74.246.162 lei.

La data de 31.12.2021 Confort Urban SRL, nu are pierdere fiscală de recuperat.

#### 4. Informații despre execuția contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație și ale directoratului.

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

Nr.Crt	Denumire indicator	Anul 2021			
		Valoare bugetată - mii lei	Valoare realizată - mii lei	Procent de realizare propus	Procent de realizare obținut
1	Total venituri	60,900.00	49,861.00	97%	81.87
2	Profit obținut	8,910.00	4,092.00	100%	45.93
3	Productivitatea muncii	236.96	193.68	97%	81.74
4	Rentabilitatea veniturilor	14.63	8.21	100%	56.09
5	Cheltuieli la 1000 lei venit	853.71	917.93	100%	93.00

În ceea ce privește execuția bugetului de venituri și cheltuieli, situația defalcată pe trimestre o regăsiți în anexa 1 la prezentul raport. Pe scurt gradul de



realizare al veniturilor este de 82 % (planificat 60.900 mii lei-realizat 49.861 mii lei) iar cel al cheltuielilor tot de 88% (planificat 51.990 mii lei realizat 45.769 mii lei).

Din analiza comparativă pe structura de buget a valorilor planificate față de cele realizate, observăm :

1.gradul de realizare a cheltuielilor cu bunurile și serviciile -Cap A- este de 79 %,

2. gradul de realizare a cheltuielilor cu impozite și taxe -Cap B- este de 79 %,

3. gradul de realizare a cheltuielilor cu salariile -Cap C- este de 99 %.Referitor la această categorie de cheltuieli specificăm faptul că:

a) din cauza lucrărilor derulate de Raja SA planul de lucrări al societății nu a putut fi executat în integralitate, acesta fiind și motivul scăderii veniturilor/cifrei de afaceri față de anul precedent;

b) Confort Urban SRL nu a redus structura de personal a societății, întrucât situația de la punctul a este una temporară, oameni calificați în domeniul de activitate al societății sunt foarte puțini și greu de gasit ,mai ales în această perioadă când în toate domeniile există un deficit de forță de muncă;

c) În situația în care societatea ar fi redus cheltuielile cu salariile proporțional cu gradul de realizare al veniturilor, respectiv o diminuare de 17%, efectul asupra cheltuielilor totale ar fi fost o reducere cu 2.572 mii lei

4.gradul de realizare a Cap D-alte cheltuieli de exploatare este de 160 %.Creșterea acestei categorii de cheltuieli față de valoarea planificată se datorează înregistrării cheltuieli cu provizioane privind concedii neefectuate pentru salariații societății în cuantum de 765 mii lei, cheltuială ce nu a fost bugetată precum și depășirea valorii planificate pentru cheltuieli cu amortismentul cu 589 mii lei (2.000 mii lei planificat, 2.589 mii lei realizat) situație datorată re tehnologizării societății cu un număr mare de echipamente tehnologice, mijloace de transport.

În concluzie putem afirma, dat fiind cele de mai sus, ca depășirea în execuția bugetară cu 6% a cheltuielilor față de gradul de realizare al veniturilor este datorată în primul rand eforturilor societății de a menține structura de personal.În sumă absolută procentul de 6% echivalează cu 3.137 mii lei, sumă provenită din depășirile din capitolele bugetare C și D diminuate cu ușor diminuate de realizările din capitolele A și B.



În anul 2021, au fost realizate lucrări de întreținere și reparații carosabil pe o suprafață totală de 214.212,18 mp, trotuare 32,841,63 mp, au fost montate/înlocuite borduri pe o suprafață totală de 22.114,67 ml și au fost puse în operă dale din beton pe o suprafață de 8.960,39 mp.

Valorile aferente lucrarilor de întreținere și reparații executate în anul 2020 sunt urmatoarele: carosabil 239.902,05 mp si trotuare 24.718,35 mp, au fost montate/inlocuite borduri pe o lungime de 15.927,70 ml si puse in opera dale din beton pe o suprafata totala de 8.960,39 mp.

În anul 2021 au fost produse 42.699,40 tone de mixtură asfaltică față de 52.982,11 tone în 2020, în scădere cu 10,282,71 tone.

### 5. Alte informatii

În baza contractului 46590/03.04.2013 SC CONFORT URBAN SRL este administrator al tramei stradale din Municipiul Constanta, valoarea bunurilor fiind evidențiată în posturi extrabilantiere conform prevedrilor OMFP 1802/2014 în contul 8038. Valoarea lor totală la 31.12.2021 este de 4.349.337.116,09 lei. Bunurile ce alcatuiesc domeniul public si privat al Municipiului Constanța aflate în administrarea Confort Urban SRL sunt urmatoarele:

- Drumuri publice (inclusiv scari acces plata Modern-59.000 lei) -1.019.912.139,01 lei
- Pasaje-28.344.226,05 lei
- Indicatoare-4.387.798,60 lei
- Parcari dom.public -17.886.804,14 lei
- Semafoare- 12.084.747,67 lei
- Radare- 318.164,41 lei
- Indicatoare trecere pietoni-256.964,35 lei
- Terenuri dom. Public-4.859.575,08 lei
- Parcari dom.privat-3.229.326.967,14 lei
- Terenuri dom.privat-31.959.729,64

Situația imobilizărilor corporale și necorporale la data de 31.12.2021 este următoarea:





Nr. crt.	Elemente de activ	Sold la 01.01.2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
I.	Amenajari terenuri	1,356,416	123,621	20,896	1,459,141
II.	Construcții total din care:	5,252,156	0	0	5,252,156
a)	Mijloace fixe proprii	5,252,156	0	0	5,252,156
III.	Echipeamente teh., aparate, instalații de măsură și control și mijloace de transport total din care:	16,248,857	5,343,024	183,126	21,408,755
a)	Mijloace fixe proprii din care:	16,248,857	5,343,024	183,126	21,408,755
a.1.	Echipeamente tehnologice	8,633,090	3,734,855	31,827	12,336,118
a.2.	Aparate de măsură și control	691,153	113,760	0	804,913
a.3.	Mijloace de transport	6,924,614	1,494,409	151,299	8,267,724
IV.	Mobilier și alte active corporale totale din care:	681,659	43,555	0	725,214
a)	Mijloace fixe proprii	681,659	43,555		725,214
	<b>Total imobilizări corporale</b>	<b>23,539,088</b>	<b>5,510,200</b>	<b>204,022</b>	<b>28,845,266</b>
	Investiții în curs de exec.	0	0	0	0
	Imobilizări financiare	75,883	22,032	0	97,915
V.	<b>Imobilizări necorporale</b>	<b>1,870,986</b>	<b>88,609</b>	<b>35,246</b>	<b>1,924,349</b>
	<b>Total imobilizări din care:(I+II+III+IV+V)</b>	<b>25,485,957</b>	<b>5,620,841</b>	<b>239,268</b>	<b>30,867,530</b>

Pe parcursul anului 2021, societatea a achiziționat aparate de măsură și control, echipamente tehnologice și mijloace de transport „mobilier-aparatura birotica necesare desfășurării activității în sumă totală de 5.386.580,24 lei, aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli al societății cu sursă de finanțare atât din bugetul local, în cuantum de 5.073.697,31 lei, cât și din fonduri proprii- 312.882,93 lei.

În anul 2021 societatea a înregistrat provizioane aferente concediilor de odihnă neefectuate la data de 31.12.2021 în cuantum de 712.047 lei.

**Trezoreria** societății are la 31.12.2021 valoarea de **20.148.362 lei**. Referitor la disponibilul din bănci facem următoarele mențiuni :

- suma de 7.900.000 lei reprezintă aportul asociatului unic prin majorare de capital pentru achiziția stației de preparare mixturi asfaltice;
- valoarea prestațiilor nefacturate la 31.12.2021 este de 8.444.052 lei. Această sumă a fost facturată în anul 2022 și încasată integral;
- Suma de 2.230.220,63 lei existentă în contul bancar deschis la Unicredit Bank este sumă blocată la dispoziția organului judiciar în baza ordonanței DNA 869/P/2014.

Societatea Confort Urban SRL la 31.12.2021 nu se înscrie cu obligații ajunse la scadență și neachitate către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, de sănătate, bugetul local și fondurile speciale, toate obligațiile fiind corect determinate și achitate integral în conformitate cu normele legale în vigoare.

Societatea îndeplinește riguros programele de investiții, mentinere-întreținere și reparații la sistemele publice încredințate în gestiune delegată de asociatul unic Consiliul Local al municipiului Constanța, iar conducerea societății depune în continuare eforturi sporite pentru intensificarea obținerii de venituri cât mai mari cu



rezultate financiare pozitive, prin creșterea productivității muncii și diversificarea activităților desfășurate până în prezent.

Președinte al Consiliului de Administrație  
Darea Daniel



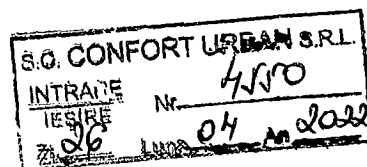
Societatea:

**CONFORT URBAN SRL**

Constanta, str Varful cu Dor, nr.10,

Nr.inreg ORC : J13/699/1997

CIF: RO1875349



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

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

### Opinie cu rezerve

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **Confort Urban SRL** ("Societatea"), cu sediul social in Constanta, Strada Varful cu Dor, Nr.10, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO1875349, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: -18.106.331 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: 3.871.205 lei

3. In opinia noastra, cu exceptia efectelor unor ajustari, care poate ar fi fost necesare ca urmare a aspectelor mentionate in paragraful 4.1, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului (Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificari ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").



## Baza pentru opinia cu rezerve

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza „Regulamentul”)* si *Legea nr.162/2017 („Legea”)* (daca e cazul pentru PIE). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

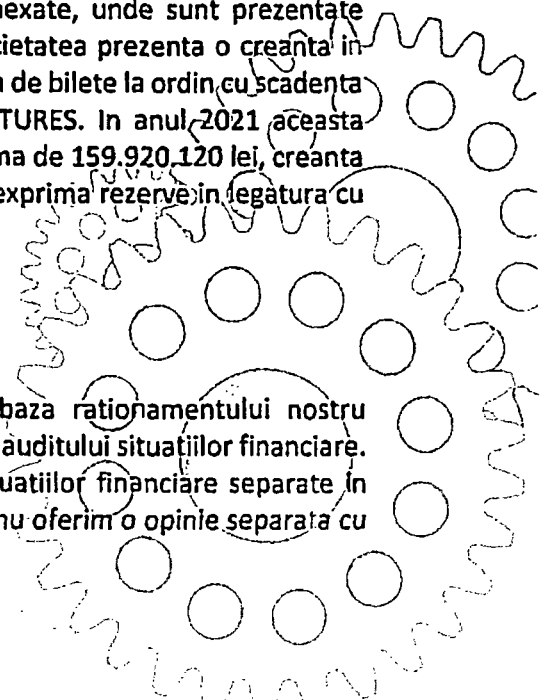
4.1 La 01 ianuarie 2021, societatea nu recunoscuse in situatiile financiare provizionul pentru valoarea concediilor neefectuate in suma de 740.931 lei. Astfel situatia contului de profit si pierdere si a provizioanelor era denaturata cu valoarea acestora. Ca urmare a ajustarilor necesare la 31 decembrie 2020, avand in vedere rezultatul reportat la 01 ianuarie 2021 ne mentinem opinia cu privire la soldurile initiale.

## Evidentierea unor aspecte

5. Atragem atentia asupra Situatiei fluxurilor de trezorerie ale Societatii la data de 31.12.2021. Din disponibilitatile la 31.12.2021 in valoare de 20.148.362 lei, suma de 2.230.220,63 lei reprezinta sume indisponibilizate de Unicredit Bank SA in baza instructiunilor primite din partea Confort Urban SA raportat la Ordonanta emisa in data de 17.12.2014 in dosarul 869/P/2014 al DNA ST Constanta. Opinia noastra nu exprima rezerve in legatura cu acest aspect.
6. Atragem atentia asupra Notei 5 la situatiile financiare anexate, unde sunt prezentate creantele si datoriile Societatii. La 31 decembrie 2020, Societatea prezenta o creanta in legatura cu asociatii in suma de 159.920.124 lei reprezentata de bilete la ordin cu scadenta 36 de luni aferente lucrarilor prestate de SHAPIR STRUCTURES. In anul 2021 aceasta societatea a procedat la diminuarea capitalului social cu suma de 159.920.120 lei, creanta fata de asociati fiind stinsa in acest fel. Opinia noastra nu exprima rezerve in legatura cu acest aspect.

## Aspectele cheie de audit

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





Aspecte cheie de audit	Modul de abordare in cadrul auditului
<p><b>Recunoasterea veniturilor</b></p> <p>In conformitate cu Standardele Internationala de Audit, exista un risc implicit in recunoasterea veniturilor, datorita presiunii pe care conducerea o poate resimti in legatura cu obtinerea rezultatelor planificate.</p> <p>Din postura de furnizor de administrare si mentinere a sistemului de drumuri publice in Municipiul Constanta, Societatea realizeaza venituri in baza intelegerilor contractuale incheiate cu persoane juridice, asociatii de proprietari sau persoane fizice.</p> <p>Veniturile sunt recunoscute cu regularitate in baza serviciilor prestate.</p>	<p><b>Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Evaluarea principiilor de recunoastere a veniturilor in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 si in raport cu politicile contabile ale societatii;</li><li>- Efectuarea de teste de detalii in scopul verificarii inregistrarii corecte a tranzactiilor;</li><li>- Testarea pe baza unui esantion a soldurilor creantelor comerciale la 31 Decembrie 2021, prin transmiterea de scrisori de confirmare.</li></ul>

### Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 11 si nu face parte din situatiile financiare.

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

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situatiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite



in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ.

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

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate.
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;
- c) In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

#### Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

9. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
10. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alta alternativa realista in afara acestora.
11. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

#### Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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



acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

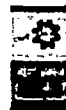
13. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- ✓ Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, 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 fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- ✓ Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- ✓ Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- ✓ Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera 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 în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

14. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, 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.

#### Alte aspecte

15. Acest raport este adresat exclusiv asociaților Societății și se menționează expres destinatarii conveniți prin contract sau impusi de legislație. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociaților Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri, în măsura permisă de lege, nu



acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de asociatii acesteia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

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

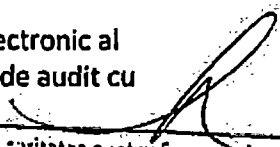
**In numele CEAUȘESCU & PARTNERS S.R.L.:**  
înregistrată în Registrul public electronic al  
auditorilor financiari și firmelor de audit cu  
nr. FA1016

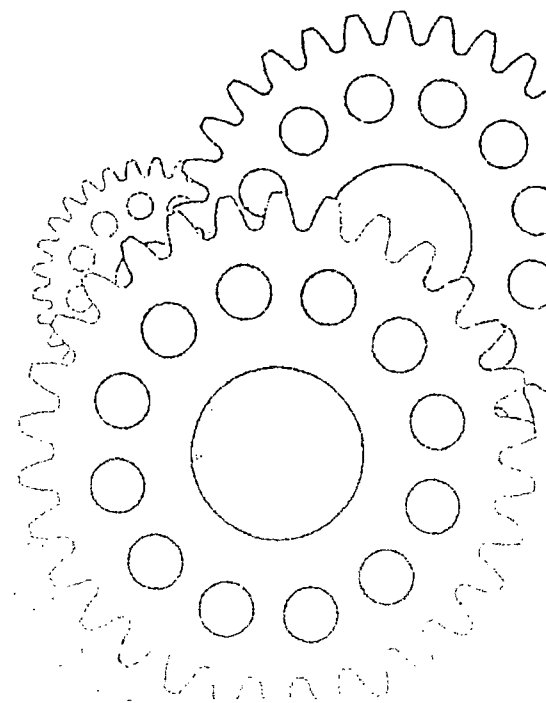
☑ Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
☑ Auditor financiar: Ceaușescu & Partners S.R.L.  
☑ Registrul Public Electronic: FA1016

**Andreea Ceausescu**

înregistrat în Registrul public electronic al  
auditorilor financiari și firmelor de audit cu  
nr. AF3340

Constanța, 2022

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







**SITUAȚIA**  
**modificării capitalurilor proprii la 31 decembrie 2021**  
**la S.C. CONFORT URBAN S.R.L.**

Notele de la 1 la 10 și situațiile cod 30 și cod 40 fac parte integrantă din situațiile financiare.

Nr. Crt.	Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2021	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2021
			Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Capitalul subscris și vărsat 1012 total din care:	195,726,360	9,874,000	-	159,920,130	-	45,680,230
2.	Rezerve total din care:	3,824,179	2,778,044		792,691	-	5,809,532
2.1.	Rezerve legale 1061	1,278,079	132,372				1,410,451
2.2.	Alte rezerve 1068	2,546,100	2,645,672		792,691		4,399,081
3.	Rezerve din reevaluare 105 preluate de la Ecosal	4,221,382	-		256,691		3,964,691
4.	Rezultatul exercițiului financiar	7,556,557	3,871,205		7,556,557		3,871,205
5.	Repartizarea profitului	(2,009,044)	(2,802,104)		2,009,044		(2,802,104)
6.	Rezultat reportat	(81,217,019)	-		6,587,134		(74,629,885)
7.	Total	128,102,415	13,721,145	0	-159,275,039	0	(18,106,331)

Față de anul precedent modificările de capital propriu au următoarele explicații:

1.Creșterile de capital social de la rd.1 sunt rezultate din majorarea de capital prin aportul asociatului unic Consiliul Local al municipiului Constanța, cu destinația de re tehnologizare a societatii;referitor la reducerile de reducerile de capital ,în data de 28.12.2020 prin HCL 434 a fost aprobată diminuarea capitalului social al societății cu suma de 159.920.130 lei. Ca urmare fost redactat actul constitutiv actualizat , hotărârea asociatului unic nr.2/27.01.2021 și depusă la Registrul Comerțului în data de 27.01.2021 cererea nr 5576. În baza rezoluției 3537 din 15.02.2021 s-a dispus publicarea în Monitorul Oficial Partea a IV-a ,unde va rămâne pentru o perioada de 60 de zile, decizia de diminuare a capitalului social fiind opozabilă terților.Publicarea în Monitorul Oficial a fost în data de 10.03.2021. În data de 10.06.2021 a fost eliberată mențiunea 56395/04.06.2021 prin care a fost actualizată valoarea capitalului social al societății din actul constitutiv.

2.Creșterile prezentate la capitolul rezerve sunt datorate reinvestirii profitului în achiziția de mijloace fix respectiv echipamente tehnologice, aparate de măsură și control.

3.Diminuarea rezervei din reevaluare este datorată politicii contabile a societății, respectiv realuarea sumelor aferente amortizării trimestriale a surplusului din reevaluare și recunoașterea lor ca rezultate reportat provenit din surplusul din reevaluare, fiind totodată element similar veniturilor.

Municipiul Constanța



**Confort Urban**

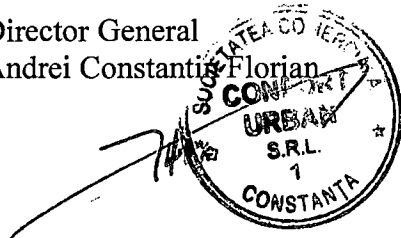
**SC CONFORT URBAN SRL**  
ADMINISTRATORUL TRAMEI STRADALE DIN MUNICIPIUL CONSTANȚA  
Str. Vârful cu Dor nr. 10, Constanța J13/699/1997, RO 1875349  
RO45 BTRL RONC RT00 E438 6702 BANCA TRANSILVANIA  
www.conforturban-ct.ro secretariat@conforturban-ct.ro tel/fax: 0241/6722.99

4. Diminuarea rezultatului reportat este datorată acoperirii pierderilor contabile din profitul exercițiului financiar 2020.

Societatea a înregistrat în anul 2021, un profit net de 3.871.205 lei.

Director General

Andrei Constantin Florian



Director Economic

Mărgărit Brîndușa Mădălina



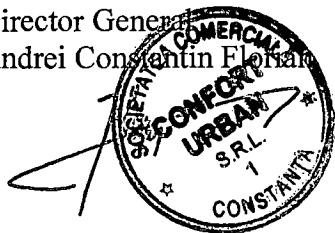
**SITUAȚIA**  
**Fluxurilor de trezorerie la 31 decembrie 2021**  
**la CONFORT URBAN S.R.L.**

	Denumirea elementului	2021
1	Profit net	3,871,205
2	Rezultat reportat provenit din corectare	33,822
3	Amortizari si provizioane	3,203,830
	<b>Numerar operational brut</b>	
	<b>Variatie fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>	<b>7,108,856</b>
4	Var. materii prime si materiale	(1,368,790)
5	Var. produse finite	13,806
6	Var. ambalaje	(19,860)
7	Var. clienti de incasat	720,232
8	Var. TVA	(4,035,985)
9	Var. cheltuieli in avans	342,600
10	Var. venituri in avans	(8,890)
11	Var. avansuri incasate	(11,705)
12	Var. furnizori de platit	1,134,378
13	Var. avansuri furnizori	(840)
14	Var. salarii si alte datorii/creante cu personalul	62,607
15	Var. datorii BAS	131,673
16	Var. datorii BS	(994,281)
17	Var. alte impozite si taxe	2,217
18	Var. debitori diversi	(4,799)
19	Var. creditori diversi	110,325
20	Var. alte creante de incasat din operatiuni de asociere	-
21	Var. redeventa	(3,330,004)



22	Var. alte creante	3,334
23	Var. altor datorii (subventii)	-
	<b>Trezoreria neta din activitatea de exploatare</b>	<b>(7,253,982)</b>
	<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie / finantare</b>	
24	Var. active imobilizate brute	(4,557,481)
25	Var. imobilizari financiare	(22,032)
28	Var. aporturi asociati	159,920,124
29	Var. majorare capital social	(150,046,130)
	<b>Trezoreria neta din activitati de investitie / finantare</b>	<b>5,294,481</b>
30	<b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>	<b>5,149,355</b>
31	<b>Trezoreria si echivalente de trezorerie la inceputul perioadei</b>	<b>14,999,007</b>
32	<b>Trezoreria si echivalente de trezorerie la sfarsitul perioadei</b>	<b>20,148,362</b>

Director General  
Andrei Constantin Florea



Director Economic  
Mărgărit Brîndușa Mădălina